

ZARZĄDZENIE NR 170/2025
WÓJTA GMINY MALECHOWO

z dnia 14 listopada 2025 r.

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej na 2026 rok wraz z uzasadnieniem
i materiałami informacyjnymi oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej**

Na podstawie art. 230 ust. 2 i 9 oraz art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Malechowo projekt uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Malechowo na rok 2026 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malechowo na lata 2026-2039.

§ 2. Przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie projekt uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Malechowo na rok 2026 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi oraz projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malechowo na lata 2026-2039 - celem zaopiniowania.

§ 3. Ogłasza się projekt uchwały budżetowej poprzez:

- 1) wyłożenie do wglądu w Biurze Rady Gminy,
- 2) zamieszczenie na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy Malechowo.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Malechowo

Krzysztof Jarotek

PROJEKT
uchwały budżetowej na 2026 r.

Uchwała Nr

Rady Gminy Malechowo

z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Malechowo na rok 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 337 z późn. zm.), art. 212 ust. 2 pkt 1 i 2, art. 258 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się planowane dochody budżetu w wysokości 46 493 000,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące – 45 230 793,35 zł,
- 2) dochody majątkowe – 1 262 206,65 zł,

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się planowane wydatki budżetu w wysokości 50 137 000,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące – 48 185 857,56 zł,
- 2) wydatki majątkowe – 1 951 142,44 zł,

zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu gminy w wysokości 3 644 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów, pożyczek.

§ 4. Ustala się planowane:

- 1) przychody budżetu – 5 256 000,00 zł,
- 2) rozchody budżetu w wysokości – 1 612 000,00 zł,

zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 55 000,00 zł,
- 2) celową w wysokości – 110 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 2) zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 7. 1. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach pozostałych wydatków, zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

2. Uprawnienia, jakie przysługują sołectwom do prowadzenia gospodarki finansowej w ramach budżetu gminy, zostały określone w statutach sołectw, uchwalonych odrębnymi uchwałami Rady Gminy.

§ 8. Ustala się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych:
 - a) podmiotowe, zgodnie z Załącznikiem Nr 7,
 - b) celowe na pomoc innym j.s.t., zgodnie z Załącznikiem Nr 8,
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
 - a) celowe, zgodnie z Załącznikiem Nr 9.

§ 9. Ustala się dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw:

- 1) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- 2) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11,
- 3) dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 10. 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych pożyczek i kredytów z przeznaczeniem na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy Malechowo do kwoty 2 000 000,00 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu do kwoty 3 644 000,00 zł,
- 3) spłatę zaciągniętych kredytów do kwoty 1 346 000,00 zł.

2. Spłata zobowiązań z tytułu zaciąganych pożyczek i kredytów nastąpi z dochodów własnych lub z przychodów Gminy.

§ 11. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania pożyczek i kredytów do wysokości kwot określonych w § 10;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 12. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodnicząca Rady Gminy

.....

Dochody budżetu Gminy Malechowo w 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Źródła dochodów	Dochody ogółem	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	819 000,00	819 000,00	
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	819 000,00	819 000,00	
		0830	Wpływy z usług	775 000,00	775 000,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00	4 000,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	40 000,00	
020			Leśnictwo	55 000,00	55 000,00	
	02001		Gospodarka leśna	55 000,00	55 000,00	
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	55 000,00	55 000,00	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i	1 105 000,00	1 105 000,00	
	40002		Dostarczanie wody	1 105 000,00	1 105 000,00	
		0830	Wpływy z usług	1 100 000,00	1 100 000,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00	5 000,00	
600			Transport i łączność	125 000,00	125 000,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	15 000,00	15 000,00	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	15 000,00	15 000,00	
	60017		Drogi wewnętrzne	110 000,00	110 000,00	
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	110 000,00	110 000,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	285 700,00	135 700,00	150 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	268 500,00	118 500,00	150 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	8 000,00	8 000,00	
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	110 000,00	110 000,00	
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00		150 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	500,00	500,00	
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	17 200,00	17 200,00	
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	17 000,00	17 000,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	
710			Działalność usługowa	48 008,14	48 008,14	
	71035		Cmentarze	48 008,14	48 008,14	
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	3 000,00	3 000,00	
		0830	Wpływy z usług	45 000,00	45 000,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8,14	8,14	
750			Administracja publiczna	286 171,00	286 171,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	56 171,00	56 171,00	
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	56 171,00	56 171,00	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	230 000,00	230 000,00	
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00	30 000,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200 000,00	200 000,00	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 250,00	1 250,00	
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i	1 250,00	1 250,00	

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	1 250,00	1 250,00	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29 604 426,00	29 604 426,00	
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 770,00	6 770,00	
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	6 770,00	6 770,00	
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób	9 654 410,00	9 654 410,00	
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	8 800 000,00	8 800 000,00	
		0320	Wpływy z podatku rolnego	524 000,00	524 000,00	
		0330	Wpływy z podatku leśnego	321 110,00	321 110,00	
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	1 200,00	1 200,00	
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 000,00	2 000,00	
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i	100,00	100,00	
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i	6 000,00	6 000,00	
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych	3 142 000,00	3 142 000,00	
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 870 000,00	1 870 000,00	
		0320	Wpływy z podatku rolnego	940 000,00	940 000,00	
		0330	Wpływy z podatku leśnego	11 000,00	11 000,00	
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	54 000,00	54 000,00	
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00	20 000,00	
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	225 000,00	225 000,00	
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i	10 000,00	10 000,00	
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i	12 000,00	12 000,00	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	417 000,00	417 000,00	
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	30 000,00	
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	27 000,00	27 000,00	
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	230 000,00	230 000,00	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów	120 000,00	120 000,00	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	10 000,00	
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu	16 383 246,00	16 383 246,00	
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 958 730,00	15 958 730,00	
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	424 516,00	424 516,00	
	75624		Dywidendy	1 000,00	1 000,00	
		0740	Wpływy z dywidend	1 000,00	1 000,00	
758			Różne rozliczenia	4 675 637,26	4 095 248,00	580 389,26
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00		
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10 000,00		
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	4 085 248,00		
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 085 248,00		
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	580 389,26		580 389,26
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	580 389,26		580 389,26
801			Oświata i wychowanie	1 200 002,79	1 200 002,79	
	80101		Szkoły podstawowe	25 000,00	25 000,00	
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz	19 500,00	19 500,00	
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	400,00	400,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 100,00	5 100,00	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	232 502,79	232 502,79	
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	540,00	540,00	

	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	219 076,63	219 076,63	
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	12 886,16	12 886,16	
	80104	Przedszkola	71 500,00	71 500,00	
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 500,00	1 500,00	
	0830	Wpływy z usług	70 000,00	70 000,00	
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	871 000,00	871 000,00	
	0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	871 000,00	871 000,00	
852		Pomoc społeczna	2 363 577,39	1 831 760,00	531 817,39
	85202	Domy pomocy społecznej	35 000,00	35 000,00	
	0830	Wpływy z usług	35 000,00	35 000,00	
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00	
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków	6 000,00	6 000,00	
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji	26 544,00	26 544,00	
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków	26 544,00	26 544,00	
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	208 617,00	208 617,00	
	0830	Wpływy z usług	20 000,00	20 000,00	
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków	188 617,00	188 617,00	
	85216	Zasiłki stałe	248 321,00	248 321,00	
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków	248 321,00	248 321,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	100 178,00	100 178,00	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00	400,00	
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	10 536,00	10 536,00	
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków	89 042,00	89 042,00	
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	531 817,39		531 817,39
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	531 817,39		531 817,39
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 007 100,00	1 007 100,00	
	0830	Wpływy z usług	5 000,00	5 000,00	
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	22 000,00	22 000,00	
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	876 842,21	876 842,21	
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	103 157,79	103 157,79	
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych	100,00	100,00	
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	200 000,00	200 000,00	
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków	200 000,00	200 000,00	
855		Rodzina	3 691 350,65	3 691 350,65	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z	2 785 050,00	2 785 050,00	
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	34,00	34,00	

	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i	16,00	16,00	
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	2 775 000,00	2 775 000,00	
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych	10 000,00	10 000,00	
	85504	Wspieranie rodziny	833 300,65	833 300,65	
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	745 554,09	745 554,09	
	2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	87 746,56	87 746,56	
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby	73 000,00	73 000,00	
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom	73 000,00	73 000,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 232 876,77	2 232 876,77	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1 950 000,00	1 950 000,00	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 000,00	1 950 000,00	
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 500,00	10 500,00	
	0690	Wpływy z różnych opłat	10 450,00	10 450,00	
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	50,00	
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 200,00	18 200,00	
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i	9 000,00	9 000,00	
	0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	200,00	200,00	
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i	9 000,00	9 000,00	
	90095	Pozostała działalność	254 176,77	254 176,77	
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki	254 176,77	254 176,77	
Razem:			46 493 000,00	45 230 793,35	1 262 206,65

Załącznik Nr 2
Do Uchwały Nr
Rady Gminy Malechowo
z dnia

Wydatki budżetu Gminy Malechowo w 2026 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
010		Rolnictwo i łowiectwo	2 121 280,00	1 518 280,00	1 518 280,00	0,00	1 518 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603 000,00	603 000,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	29 280,00	29 280,00	29 280,00	0,00	29 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	765 000,00	465 000,00	465 000,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 327 000,00	1 024 000,00	1 024 000,00	0,00	1 024 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00
020		Leśnictwo	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02001	Gospodarka leśna	400,00	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	371 000,00	371 000,00	371 000,00	0,00	371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40002	Dostarczanie wody	371 000,00	371 000,00	371 000,00	0,00	371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	461 000,00	362 000,00	212 000,00	0,00	212 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	209 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00
	60017	Drogi wewnętrzne	54 000,00	54 000,00	54 000,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	48 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	133 700,00	133 700,00	133 700,00	0,00	133 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	114 000,00	114 000,00	114 000,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 700,00	19 700,00	19 700,00	0,00	19 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	372 000,00	372 000,00	372 000,00	3 000,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	303 000,00	303 000,00	303 000,00	3 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	69 000,00	69 000,00	69 000,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	7 045 116,97	7 045 116,97	6 599 671,00	5 125 171,00	1 474 500,00	12 745,97	432 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	56 171,00	56 171,00	56 171,00	56 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	268 500,00	268 500,00	23 500,00	0,00	23 500,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 563 500,00	5 563 500,00	5 555 500,00	4 523 000,00	1 032 500,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	530 000,00	530 000,00	528 500,00	505 000,00	23 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	576 945,97	576 945,97	386 000,00	41 000,00	345 000,00	12 745,97	178 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752		Obrona narodowa	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300 000,00	300 000,00	263 000,00	86 500,00	176 500,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	296 000,00	296 000,00	259 000,00	86 500,00	172 500,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	850 500,00	850 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	850 500,00	850 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	165 000,00	165 000,00	165 000,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	20 748 528,16	20 748 528,16	19 652 399,88	15 961 251,00	3 691 148,88	95 000,00	628 500,00	372 628,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	13 074 866,00	13 074 866,00	12 624 666,00	11 612 500,00	1 012 166,00	0,00	450 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 251 933,16	1 251 933,16	824 304,88	765 070,00	59 234,88	20 000,00	35 000,00	372 628,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	1 924 477,00	1 924 477,00	1 787 077,00	1 637 000,00	150 077,00	75 000,00	62 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	930 000,00	930 000,00	930 000,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	79 570,00	79 570,00	79 570,00	0,00	79 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1 609 823,00	1 609 823,00	1 608 423,00	371 350,00	1 237 073,00	0,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	317 460,00	317 460,00	300 760,00	288 444,00	12 316,00	0,00	16 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 394 637,00	1 394 637,00	1 336 837,00	1 284 487,00	52 350,00	0,00	57 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	165 762,00	165 762,00	160 762,00	2 400,00	158 362,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	151 000,00	151 000,00	151 000,00	68 543,40	82 456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	150 000,00	150 000,00	150 000,00	68 543,40	81 456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	5 158 187,85	4 532 520,33	2 541 000,00	1 478 100,00	1 062 900,00	7 000,00	976 034,33	1 008 486,00	0,00	0,00	625 667,52	625 667,52	625 667,52	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	750 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	7 500,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	26 544,00	26 544,00	26 544,00	0,00	26 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	248 321,00	248 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 509 936,00	1 509 936,00	1 492 556,00	1 332 200,00	160 356,00	0,00	17 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	625 667,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 667,52	625 667,52	625 667,52	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 122 786,00	1 122 786,00	114 300,00	92 300,00	22 000,00	0,00	0,00	1 008 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	333 333,33	333 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	333 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	184 100,00	184 100,00	150 100,00	53 600,00	96 500,00	7 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 886 836,94	5 263 362,02	1 961 120,86	1 344 229,00	616 891,86	0,00	2 411 821,00	890 420,16	0,00	0,00	623 474,92	623 474,92	580 389,26	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 951 462,00	2 951 462,00	542 041,00	524 529,00	17 512,00	0,00	2 409 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	1 728 900,02	1 728 900,02	836 079,86	759 500,00	76 579,86	0,00	2 400,00	890 420,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 000,00	73 000,00	73 000,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	693 474,92	70 000,00	70 000,00	60 200,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 474,92	623 474,92	580 389,26	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 829 575,05	4 829 575,05	4 389 305,00	1 299 900,00	3 089 405,00	100 000,00	25 500,00	314 770,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 308 000,00	2 308 000,00	2 307 500,00	188 900,00	2 118 600,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	80 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	120 200,00	120 200,00	20 200,00	0,00	20 200,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	695 000,00	695 000,00	695 000,00	0,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	1 613 370,05	1 613 370,05	1 273 600,00	1 111 000,00	162 600,00	0,00	25 000,00	314 770,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 226 000,00	1 226 000,00	466 000,00	36 000,00	430 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	312 000,00	312 000,00	312 000,00	18 000,00	294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	14 000,00	14 000,00	14 000,00	9 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	180 000,00	180 000,00	140 000,00	9 000,00	131 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92503	Rezerваты i pomniki przyrody	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	245 625,03	245 625,03	49 625,03	2 000,00	47 625,03	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	196 000,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	49 625,03	49 625,03	49 625,03	2 000,00	47 625,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem:			50 137 000,00	48 185 857,56	38 859 751,77	25 405 944,40	13 453 807,37	1 320 745,97	4 568 555,33	2 586 304,49	0,00	850 500,00	1 951 142,44	1 951 142,44	1 206 056,78	0,00	0,00

Przychody i rozchody budżetu Gminy Malechowo w 2026 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 256 000,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	266 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 990 000,00
Rozchody ogółem:			1 612 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 612 000,00

Załącznik Nr 4
Do Uchwały Nr
Rady Gminy Malechowo
z dnia

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.

Dział	Rozdział	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
				Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
								wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:
									wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
750		Administracja publiczna	56 171,00	56 171,00	0,00	56 171,00	56 171,00	56 171,00	56 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	56 171,00	56 171,00	0,00	56 171,00	56 171,00	56 171,00	56 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 250,00	1 250,00	0,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 250,00	1 250,00	0,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	32 536,00	32 536,00	0,00	32 536,00	32 536,00	22 156,00	0,00	22 156,00	0,00	10 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	10 536,00	10 536,00	0,00	10 536,00	10 536,00	156,00	0,00	156,00	0,00	10 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	2 848 000,00	2 848 000,00	0,00	2 848 000,00	2 848 000,00	439 029,00	360 029,00	79 000,00	0,00	2 408 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 775 000,00	2 775 000,00	0,00	2 775 000,00	2 775 000,00	366 029,00	360 029,00	6 000,00	0,00	2 408 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	73 000,00	73 000,00	0,00	73 000,00	73 000,00	73 000,00	0,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:			2 937 957,00	2 937 957,00	0,00	2 937 957,00	2 937 957,00	518 606,00	417 450,00	101 156,00	0,00	2 419 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr
Rady Gminy Malechowo
z dnia

Dochody i wydatki budżetu Gminy Malechowo związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2026 r.

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+12)	Z tego:						
					Wydatki bieżące	Z tego:				Wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w części związanej z realizacją zadań Gminy	Wydatki majątkowe
						Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		
						Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
750				12 745,97	12 745,97			12 745,97			
	75095			12 745,97	12 745,97			12 745,97			
		2310		12 745,97	12 745,97			12 745,97			
801				95 000,00	95 000,00			95 000,00			
	80103			20 000,00	20 000,00			20 000,00			
		2310		20 000,00	20 000,00			20 000,00			
	80104			75 000,00	75 000,00			75 000,00			
		2310		75 000,00	75 000,00			75 000,00			
900				100 000,00	100 000,00			100 000,00			
	90013			100 000,00	100 000,00			100 000,00			
		2310		100 000,00	100 000,00			100 000,00			
Ogółem				207 745,97	207 745,97			207 745,97			

**Wydatki jednostek pomocniczych
w ramach budżetu Gminy Malechowo
w 2026 r.**

Dział	Rozdział	Jednostka pomocnicza	Plan wydatków ogółem	z tego:	
				Fundusz sołecki	Pozostałe wydatki
1	2	3	4	5	6
750	75095	Sołectwo Bartolino	4 860,00		4 860,00
		Sołectwo Białęcino	3 930,00		3 930,00
		Sołectwo Borkowo	4 725,00		4 725,00
		Sołectwo Darskowo	3 750,00		3 750,00
		Sołectwo Drzeńsko	3 930,00		3 930,00
		Sołectwo Gorzyca	5 760,00		5 760,00
		Sołectwo Grabowo	4 935,00		4 935,00
		Sołectwo Karwice	8 490,00		8 490,00
		Sołectwo Kosierzewo	6 195,00		6 195,00
		Sołectwo Kusice	7 605,00		7 605,00
		Sołectwo Laski	5 340,00		5 340,00
		Sołectwo Lejkowo	4 785,00		4 785,00
		Sołectwo Malechowo	11 085,00		11 085,00
		Sołectwo Malechówko	5 580,00		5 580,00
		Sołectwo Niemica	9 390,00		9 390,00
		Sołectwo Ostrowiec	12 615,00		12 615,00
		Sołectwo Paprotki	3 630,00		3 630,00
		Sołectwo Paproty	4 860,00		4 860,00
		Sołectwo Pękanino	9 675,00		9 675,00
		Sołectwo Podgórki	5 385,00		5 385,00
		Sołectwo Przystawy	7 485,00		7 485,00
		Sołectwo Sęczkowo	4 245,00		4 245,00
		Sołectwo Sulechowo	6 240,00		6 240,00
		Sołectwo Sulechówko	5 925,00		5 925,00
		Sołectwo Święcianowo	6 150,00		6 150,00
		Sołectwo Zielenica	4 500,00		4 500,00
		Sołectwo Żegocino	5 790,00		5 790,00
Ogółem:			166 860,00		166 860,00

Załącznik Nr 7
Do Uchwały Nr
Rady Gminy Malechowo
z dnia

**Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych
udzielone z budżetu Gminy Malechowo w 2026 r.**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
1.	921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie	720 000,00
Ogółem				720 000,00

**Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Malechowo na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego
w 2026 r.**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania (<i>przeznaczenie dotacji</i>)	Jednostka samorządu terytorialnego	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1.	600	60004	Organizowanie publicznego transportu zbiorowego	Powiat Sławieński	150 000,00
Razem					150 000,00

Załącznik Nr 9
do Uchwały
Rady Gminy Malechowo
z dnia

Dotacje celowe udzielone z budżetu Gminy Malechowo na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
1.	852	85295	Działania na rzecz osób niepełnosprawnych i chorych poprzez zapewnienie sprzętu rehabilitacyjno - medycznego	7 000,00
2.	921	92195	Wspieranie kultury muzycznej i lokalnych zespołów muzycznych	40 000,00
3.	926	92605	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej	196 000,00
Razem				243 000,00

Załącznik Nr 10
do Uchwały Nr
Rady Gminy Malechowo
z dnia

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii w 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:				
							wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	150 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	150 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	120 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
851			Ochrona zdrowia	-	150 000,00	150 000,00	150 000,00	68 543,40	81 456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	-	150 000,00	150 000,00	150 000,00	68 543,40	81 456,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr
Rady Gminy Malechowo
z dnia

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
							wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;								na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	-	10 495,00	10 495,00	10 495,00	0,00	10 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 500,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 450,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Załącznik Nr 12
do Uchwały Nr
Rady Gminy Malechowo
z dnia

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:			
							wydatki jednostek budżetowych	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
								wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 968 200,00	2 308 000,00	2 308 000,00	2 307 500,00	188 900,00	2 118 600,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	1 950 000,00	2 308 000,00	2 308 000,00	2 307 500,00	188 900,00	2 118 600,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	18 200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia	9 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	200,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**UZASADNIENIE I MATERIAŁY
INFORMACYJNE
DO PROJEKTU UCHWAŁY
BUDŻETOWEJ
GMINY MALECHOWO
NA ROK 2026**



Projekt budżetu Gminy Malechowo na rok 2026 przygotowany został zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XI/72/2015 z dnia 27 sierpnia 2015 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Malechowo. Założenia do projektu budżetu Gminy Malechowo na rok 2026 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i akty wewnętrzne, w tym w szczególności:

- ✓ ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.);
- ✓ ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483);
- ✓ ustawę z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1572 ze zm.).

Przy opracowywaniu projektu budżetu uwzględniono:

- wskaźniki przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2026 rok,
- nowelizację Karty Nauczyciela, która przewiduje wyższe odprawy emerytalne dla nauczycieli od 1 stycznia 2026 r. oraz wprowadzającą zmiany dotyczące nagród jubileuszowych nauczycieli,
- ustawę o zmianie ustawy – Kodeks pracy oraz niektórych innych ustaw, wprowadzającą od 1 stycznia 2026 r. nowelizację zasad ustalania stażu pracy,
- utrzymanie standardu realizacji bieżących zadań gminy,
- konieczność zachowania płynności finansowej oraz stworzenia warunków finansowych zapewniających możliwość obsługi długu publicznego Gminy,
- analizę przewidywanych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Gminy w 2026 r. i w kolejnych latach, ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Do opracowania projektu budżetu Gminy Malechowo na 2026 r. posłużono się następującymi informacjami:

1. w zakresie dochodów budżetowych:

- analiza wykonania dochodów w roku 2025 z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w roku 2026 r. oraz założeniem dalszej poprawy skuteczności egzekucji zaległości;
- informacje o wysokości planowanych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne;
- złożone deklaracje na podatek od środków transportowych oraz złożone deklaracje na podatek od nieruchomości (osoby prawne) w 2025 r.;
- planowane podwyżki stawek podatku od nieruchomości w 2026 r.;
- Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026;
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r. „Na podstawie art. 4

ust. 4 ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 176) ogłasza się, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r., wyniosła 281,37 za 1 m³.”;

- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026. „Na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1344), ogłasza się, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026 wyniosła 66,42 zł za 1 dt.”;
- Informacja Ministra Finansów i Gospodarki na temat ustalonych na 2026 r. kwotach: należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności;
- Informacja Wojewody Zachodniopomorskiego na temat podziału dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa dla gmin na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacji na dofinansowanie ich zadań własnych, a także na zadania realizowane przez Gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacja nr 34/2025 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie z dnia 23 października 2025 roku w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców na 2026 rok.

2. w zakresie wydatków budżetowych:

W założeniach do opracowania projektu wydatków budżetu Gminy na rok 2026 posłużono się m.in. proponowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi przyjętymi do opracowania projektu ustawy budżetowej państwa na 2026 rok. Przeanalizowano również przewidywane wykonanie roku 2025 r. pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym oraz o wydatki, których realizacja zostanie zakończona w 2025 r.

W planowanej wysokości wydatków w roku 2026 uwzględnione zostały również realizowane projekty w ramach wydatków bieżących, jak i majątkowych, na które Gmina otrzymała dofinansowanie.

I. Źródła dochodów budżetu Gminy Malechowo

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące Gminy na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie 45 230 793,35 zł i stanowią 97,29% dochodów ogółem.

1.1 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 15 958 730,00 zł

Wysokość dochodów została ustalona na podstawie Informacji Ministra Finansów i Gospodarki na temat ustalonych na 2026 r. kwotach: należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności.

KALKULACJA

Podatek PIT	
Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2024	198 417 635,83
Wskaźnik waloryzacji	1,149
Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2026	227 981 863,57

1.2 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 424 516,00 zł

Wysokość dochodów została ustalona na podstawie Informacji Ministra Finansów i Gospodarki na temat ustalonych na 2026 r. kwotach: należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności.

KALKULACJA

Podatek CIT	
Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2024	23 212 832,85
Wskaźnik waloryzacji	1,143
Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2026	26 532 267,95

1.3 Dochody z tytułu subwencji ogólnej – 4 085 248,00 zł

Wysokość dochodów została ustalona na podstawie Informacji Ministra Finansów i Gospodarki na temat ustalonych na 2026 r. kwotach: należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026, potrzeb finansowych, korekty z tytułu zamożności.

KALKULACJA

Potrzeby finansowe i korekta zamożności oraz kwota kalkulacyjna	
Potrzeby finansowe	
w tym:	15 189 759,00
1. Potrzeby wyrównawcze	0,00
2. Potrzeby oświatowe	11 095 049,00
3. Potrzeby rozwojowe	1 026 656,00
4. Potrzeby ekologiczne	165 476,00
5. Potrzeby uzupełniające	2 902 578,00
Korekta z tytułu zamożności	0,00
Kwota kalkulacyjna	11 104 511,00

1.4 Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa – 3 696 481,00 zł

Wysokość dochodów została ustalona na podstawie:

- Informacji Wojewody Zachodniopomorskiego na temat podziału dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa dla gmin na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacji na dofinansowanie ich zadań własnych, a także na zadania realizowane przez Gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji nr 34/2025 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie z dnia 23 października 2025 roku w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców na 2026 rok.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami ujęto kwotę 2 937 957,00 zł z przeznaczeniem na:

- zadania realizowane w 2026 r. wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, na wsparcie instytucjonalne jednostek samorządu terytorialnego – 56 171,00 zł;
- aktualizacja danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców – 1 250,00 zł;
- wypłata wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz obsługa tego zadania zgodnie z ustawą o pomocy społecznej – 10 536,00 zł;
- specjalistyczne usługi opiekuńcze – 22 000,00 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz koszty obsługi tych świadczeń – 2 775 000,00 zł;
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 73 000,00 zł.

Na realizację własnych zadań bieżących ujęto kwotę 758 524,00 zł z przeznaczeniem na:

- realizacja Rządowego Programu Przeciwdziałania Przemocy Domowej na lata 2024 -2030 – 6 000,00 zł;
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby uprawnione – 26 544,00 zł;
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 188 617,00 zł;
- zasiłki stałe – 248 321,00 zł;
- bieżąca działalność gminnego ośrodka pomocy społecznej – 89 042,00 zł;
- dofinansowanie realizacji programu „Posiłek w szkole i w domu” – 200 000,00 zł.

1.5 Dochody z tytułu podatków lokalnych – 12 775 080,00 zł

Wśród podatków lokalnych wyróżnia się:

- podatek od nieruchomości – 10 670 000,00 zł,
- podatek rolny – 1 464 000,00 zł,
- podatek leśny – 332 110,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 55 200,00 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 6 770,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 20 000,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 227 000,00 zł.

Przy planowaniu dochodów z tytułu podatków lokalnych posłużono się następującymi informacjami:

- analizą wykonania dochodów w roku 2025 z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w roku 2026 r. oraz założeniem dalszej poprawy skuteczności egzekucji zaległości;
- złożonymi deklaracjami na podatek od środków transportowych oraz złożonymi deklaracjami na podatek od nieruchomości (osoby prawne) w 2025 r.;
- planowanymi podwyżkami stawek podatku od nieruchomości w 2026 r.;
- Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026;
- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r. „Na podstawie art. 4 ust. 4 ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 176) ogłasza się, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 r., wyniosła 281,37 za 1 m³.”;
- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2025 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do

ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026. „Na podstawie art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1344), ogłasza się, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2026 wyniosła 66,42 zł za 1 dt.”;

1.6 Dochody z innych dochodów i opłat – 5 991 298,14 zł

Gmina Malechowo nie uzyskuje dochodów z tytułu opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych. Przy ustalaniu wysokości planowanych dochodów posłużono się:

- analizą wykonania dochodów w roku 2025 z uwzględnieniem możliwości ich uzyskania w roku 2026 r. oraz założeniem dalszej poprawy skuteczności egzekucji zaległości;
- informacjami o wysokości planowanych dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne.

Na planowane dochody składają się:

- część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym – 30 000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 27 034,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 230 000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 120 000,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat – 10 000,00 zł,
- wpływy z opłaty z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi – 1 950 000,00 zł,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 8 000,00 zł,
- wpływy z opłat za zajęcia pasa drogowego dróg publicznych – 15 000,00 zł,
- wpływy z opłat za zajęcia pasa drogowego dróg wewnętrznych – 110 000,00 zł,
- wpływy z kosztów upomnień – 19 116,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 2 040,00 zł,
- wpływy z opłat za wyżywienie w przedszkolach i szkołach – 871 000,00 zł,
- wpływy z dywidend – 1 000,00 zł,
- dzierżawa obwodów łowieckich – 55 000,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 146 500,00 zł,
- dochody z tytułu opłat cmentarnych i najmu – 48 000,00 zł,
- dochody z tytułu odprowadzania ścieków – 775 000,00 zł,
- dochody z tytułu dostarczania wody – 1 100 000,00 zł,
- z wpływów za korzystanie przez dzieci z terenu innych gmin z przedszkola – 70 000,00 zł,
- z wpływów z usług (usługi opiekuńcze, częściowe odpłatności za osoby umieszczone w domach opieki społecznej, w schroniskach) – 60 000,00 zł,
- dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (należność główna, odsetki) – 10 500,00 zł,
- wpływy z opłaty prolongacyjnej – 200,00 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 27 000,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 9 708,14 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych – 10 600,00 zł,
- rozliczenia z tytułu podatku VAT, wpływy z różnych dochodów – 275 500,00 zł,
- z dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (specjalistyczne usługi opiekuńcze) – 100,00 zł,

- z dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna) – 10 000,00 zł.

1.7 Środki zewnętrzne – 2 299 440,21 zł

Zaplanowane dochody dotyczą realizacji projektów:

- Akademia Małych Noblistów w Gminie Malechowo – 231 962,79 zł,
- Lokalna Siła Wsparcia – 980 000,00 zł,
- Gmina Malechowo – tu wspieramy rodziny – 833 300,65 zł,
- Gmina Malechowo – klimat zaczyna się tutaj – 254 176,77 zł.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości 1 262 206,65 zł i stanowią 2,71% dochodów ogółem. Są to dochody:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 150 000,00 zł,
- środki otrzymane z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) oraz budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania: Budowa klubu dziecięcego w Malechowie – 580 389,26 zł,
- dofinansowanie w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego 2021 - 2027 realizacji projektu: Budowa mieszkań wspomaganych na terenie gminy Malechowo – 531 817,39 zł.

II. Wydatki budżetu Gminy Malechowo

Planowane wydatki w 2026 r., w poszczególnych jednostkach przedstawia poniższa tabela:

Nazwa jednostki	Plan wydatków ogółem	z tego:	
		wydatki bieżące	wydatki majątkowe
Urząd Gminy Malechowo	20 999 000,00	19 047 857,56	1 951 142,44
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Malechowie	9 505 000,00	9 505 000,00	-
Szkoła Podstawowa w Lejkowie	4 078 000,00	4 078 000,00	-
Szkoła Podstawowa w Niemicy	4 772 000,00	4 772 000,00	-
Zespół Szkół w Ostrowcu	4 551 000,00	4 551 000,00	-
Zespół Szkolno - Przedszkolny w Malechowie	6 232 000,00	6 232 000,00	-
Razem	50 137 000,00	48 185 857,56	1 951 142,44

1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące Gminy na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie 48 185 857,56 zł i stanowią 96,11% wydatków ogółem.

1.1 Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały zaplanowane w łącznej wysokości 25 405 944,40 zł, w działach:

- 710 Działalność usługowa – 3 000,00 zł;
- 750 Administracja publiczna – 5 125 171,00 zł, w tym: rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie – realizacja zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – 56 171,00 zł (wydatki w całości są pokryte dotacją z budżetu państwa), rozdział 75095 – Pozostała działalność – 41 000,00 zł (prowizja inkasentów);
- 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 250,00 zł w ramach otrzymanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na zadanie: aktualizacja danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców;
- 754 Ochotnicze straże pożarne – 86 500,00 zł;
- 801 Oświata i wychowanie – 15 961 251,00 zł;
- 851 Ochrona zdrowia – 68 543,40 zł (realizacja zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych);
- 852 Pomoc społeczna – 1 478 100,00 zł;
- 855 Rodzina – 1 344 229,00 zł;
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1 299 900,00 zł;
- 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 36 000,00 zł;
- 926 Kultura fizyczna – 2 000,00 zł.

W ramach wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych zaplanowano wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych na łączną kwotę ok. 0,5 mln zł.

1.2 Wydatki związane z realizacją statutowych zadań

Wydatki tego rodzaju zostały zaplanowane w wysokości 13 453 807,37 zł i dotyczą wydatków zaplanowanych w działach:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – 1 518 280,00

- wydatki na bieżące utrzymanie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi – 1 489 000,00
- odpis w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej – 29 280,00

Dział 020 – Leśnictwo – 400,00

podatek leśny

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 371 000,00 zakup wody, badania wody, opłaty i inne

Dział 600 – Transport i łączność – 212 000,00

bieżące remonty i konserwacje nawierzchni dróg gminnych oraz zakup materiałów do remontu, transport, odśnieżanie dróg gminnych i in., utrzymanie przystanków, bieżące utrzymanie infrastruktury z projektu RPCDWiG II - Infrastruktura Szerokopasmowej Sieci Teleinformatycznej

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - 133 700,00

Wydatki bieżące z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami oraz z zakresu gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy (mieszkania socjalne i komunalne), w tym: opłaty związane z wyceną nieruchomości, podziałami geodezyjnymi, ogłoszenia w prasie, opłaty za sporządzenie aktów notarialnych, koszty sądowe związane z zakładaniem ksiąg wieczystych, zakup energii, bieżące utrzymanie mienia komunalnego

Dział 710 - Działalność usługowa - 369 000,00

- wydatki w rozdziale - Plany zagospodarowania przestrzennego - 300 000,00
w tym: Wykonanie planu ogólnego gminy Malechowo
- utrzymanie cmentarzy i domów przedpogrzebowych - 69 000,00

Dział 750 - Administracja publiczna - 1 474 500,00

Wydatki Rady Gminy - 23 500,00

zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, artykuły spożywcze na posiedzenia Rady i Komisji), zakup usług pozostałych (usługa streamingu, konwersji zapisów audio, przechowywania nagrań z sesji), zakup usług telekomunikacyjnych i in.

Wydatki Urzędu Gminy - 1 032 500,00

zakup materiałów i wyposażenia, energia elektryczna, gaz, woda, zakup usług /remontowe, zdrowotne, szkolenia, opłaty pocztowe, telefoniczne, internet, konserwacja sprzętu, wywóz odpadów, usługi prawnicze, serwis oprogramowań itp., podróże służbowe, opłaty, składki i ubezpieczenia, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów papierniczych, tonerów, akcesoriów komputerowych, programów i licencji i in.

Promocja gminy - 50 000,00

Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 23 500,00

Pozostała działalność - 345 000,00

środki sołeckie, koszty komornicze i opłaty sądowe związane z windykacją należności, zakup usług, zakup materiałów, składki członkowskie

Dział 752 - Obrona narodowa - 5 000,00

delegacje służbowe, zakup materiałów i wyposażenia, usług, szkolenia

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 176 500,00

Wydatki na ochotnicze straże pożarne - 172 500,00

zakup paliwa, olejów, części zamiennych itp., olej opałowy, energia elektryczna, gaz, przeglądy sprzętu, naprawy, pozostałe usługi, usługi zdrowotne, telefoniczne, ubezpieczenia pojazdów i osób i in.

Wydatki na zarządzanie kryzysowe - 4 000,00 zł

delegacje służbowe, zakup materiałów i wyposażenia, usług, szkolenia, telefon

Dział 758 - Różne rozliczenia - 165 000,00

Rezerwa ogólna - 55 000,00

Rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego - 110 000,00

Dział 801 - Oświata i wychowanie - 3 691 148,88

Szkoły podstawowe - 1 012 166,00 zł

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 59 234,88

Przedszkola - 150 077,00

Dowożenie uczniów do szkół - 930 000,00

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli - 79 570,00

Stołówki szkolne i przedszkolne - 1 237 073,00

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 12 316,00

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 52 350,00

Pozostała działalność – 158 362,00

Dział 851 – Ochrona zdrowia – 82 456,60

W ramach tego działu realizowany jest gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii – 81 456,60

Pozostała działalność – 1 000,00

Dział 852 – Pomoc społeczna – 1 062 900,00

- Domy pomocy społecznej (opłata za pobyt mieszkańców w DPS) – 750 000,00

- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 7 500,00

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej finansowane z dotacji celowej – 26 544,00

- Ośrodki pomocy społecznej – 160 356,00

- Specjalistyczne usługi opiekuńcze finansowane z dotacji celowej – 22 000,00

- Pozostała działalność – 96 500,00

m.in. bieżące utrzymanie samochodu, opieka nad seniorami

Dział 855 – Rodzina – 616 891,86

- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, w tym koszty obsługi – 17 512,00

- Wspieranie rodziny - 76 579,86

m.in. utrzymanie placówek wsparcia dziennego

- Rodziny zastępcze – 90 000,00

koszty utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych

- Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – 350 000,00

koszty utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych

- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – zadanie zlecone, finansowane z dotacji celowej – 73 000,00

- System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – 9 800,00

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 3 089 405,00

- Gospodarka odpadami komunalnymi – 2 118 600,00

- Oczyszczanie miast i wsi – 13 000,00

- Utrzymanie zieleni na terenie gminy – 80 000,00

w tym: wydatki z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 10 495,00

- Schroniska dla zwierząt – 20 200,00

w wydatkach zaplanowano obowiązkowe zadanie gminy dotyczące opieki nad bezdomnymi zwierzętami i ich leczenie. Wydatek w tym dziale umieszczono na podstawie Uchwały KI Nr 15/689/2007 z dnia 25 lipca 2007 r.

- Oświetlenie ulic, placów i dróg – 695 000,00
m.in. zakup energii oraz wydatki na konserwację oświetlenia ulicznego
- Wydatki z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 5,00
- Pozostała działalność – 162 600,00

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 430 000,00

- Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 294 000,00
wydatki na bieżące utrzymanie świetlic
- Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 5 000,00
- Pozostała działalność – 131 000,00
m.in.: imprezy kulturalne

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – 8 000,00

Pomniki przyrody

Dział 926 – Kultura fizyczna - 47 625,03

działalność szkolnych klubów sportowych, utrzymanie boisk, placów zabaw, przeglądy infrastruktury

1.3 Dotacje na zadania bieżące

W ramach tej grupy wydatków zaplanowano środki w kwocie 1 320 745,97 zł.

- Dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie – 720 000,00 zł;
- Dotacje celowe na: Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej – 196 000,00 zł;
- Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Sławieńskiego na realizację zadania: Organizowanie publicznego transportu zbiorowego – 150 000,00 zł;
- Dotacja dla Gminy Miasto Koszalin (zapewnienie miejsc i utrzymanie bezdomnych zwierząt w schronisku) – 100 000,00 zł;
- Koszt pobytu dzieci zameldowanych na terenie gminy Malechowo, a uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych znajdujących się na terenie innych gmin – 95 000,00 zł;
- Dotacje celowe na: Wspieranie kultury muzycznej i lokalnych zespołów muzycznych – 40 000,00 zł;
- Dotacja dla Gminy Miasto Darłowo na dofinansowanie funkcjonowania Biura związku Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Obszaru Funkcjonalnego Sławna – 12 745,97 zł;
- Dotacja celowa z przeznaczeniem na działalność na rzecz osób niepełnosprawnych i chorych poprzez zapewnienie sprzętu rehabilitacyjno - medycznego – 7 000,00 zł.

1.4 Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Wydatki w łącznej kwocie 4 568 555,33 zł zaplanowano w rozdziałach:

75022 – Rady gminy (miast i miast na prawach powiatu) – 245 000,00

diety radnych

75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 8 000,00

świadczenia wynikające z przepisów BHP

75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 1 500,00

świadczenia wynikające z przepisów BHP

75095 – Pozostała działalność – 178 200,00

diety sołtysów

75412 – Ochotnicze straże pożarne – 37 000,00

za udział w działaniach ratowniczo-gaśniczych, szkoleniach

80101 – Szkoły podstawowe – 450 200,00

głównie dodatek wiejski

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 35 000,00

głównie dodatek wiejski

80104 – Przedszkola – 62 400,00

głównie dodatek wiejski

80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 1 400,00

świadczenia wynikające z przepisów BHP

80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 16 700,00

dodatek wiejski

80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 57 800,00

dodatek wiejski

80195 – Pozostała działalność – 5 000,00

85214 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej finansowane z dotacji celowej – 320 000,00

85215 – Dodatki mieszkaniowe – 30 000,00 zł

85216 – Zasiłki stałe – 248 321,00 zł

85219 – Ośrodki pomocy społecznej – 17 380,00 zł

świadczenia wynikające z przepisów BHP, wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z ustawą o pomocy społecznej

85230 – Pomoc w zakresie dożywiania – 333 333,33 zł

85295 – Pozostała działalność – 27 000,00 zł

m.in. świadczenia z tytułu prac społecznie użytecznych

85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – 15 000,00 zł

85416 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – 42 000,00 zł

85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 409 421,00 zł

świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego

85504 – Wspieranie rodziny – 2 400,00

świadczenia wynikające z przepisów BHP

90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi – 500,00

świadczenia wynikające z przepisów BHP

90095 – Pozostała działalność – 25 000,00 zł

świadczenia wynikające z przepisów BHP

1.5 Wydatki na programy finansowane z udziałem środków zewnętrznych

Realizacja projektów:

- Akademia Małych Noblistów w Gminie Malechowo – 372 628,28 zł,
- Lokalna Siła Wsparcia – 1 008 486,00 zł,
- Gmina Malechowo – tu wspieramy rodziny – 890 420,16 zł,
- Gmina Malechowo – klimat zaczyna się tutaj – 314 770,05 zł.

1.6 Obsługa długu

Łączna wysokość planowanych wydatków z przeznaczeniem na obsługę długu to kwota 850 500,00 zł.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe Gminy na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie 1 951 142,44 zł i stanowią 3,89% wydatków ogółem.

Zestawienie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2026 r.

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Planowane wydatki
010	01043	Rozbudowa SUW wraz z budową nowej sieci wodociągowej w miejscowości Ostrowiec oraz w części miejscowości Kosierzewo	300 000,00
010	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sulechowo	180 000,00
010	01044	Budowa kanalizacji sanitarnej Łaski-Borkowo-Lejkowo	123 000,00
600	60016	Przebudowa drogi gminnej na odcinku Zalesie - DW 205	99 000,00
852	85220	Budowa mieszkań wspomaganych na terenie gminy Malechowo	625 667,52
855	85516	Budowa klubu dziecięcego w Malechowie	623 474,92

III. Przychody i rozchody budżetu Gminy Malechowo

W 2026 roku zostały zaplanowane przychody w łącznej wysokości 5 256 000,00 zł oraz rozchody w kwocie 1 612 000,00 zł. Źródła przychodów zostały wyszczególnione w tabeli poniżej.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			5 256 000,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	950	266 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 990 000,00
Rozchody ogółem:			1 612 000,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 612 000,00

Przychody z:

a) zaciąganych pożyczek i kredytów – 4 990 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- finansowanie planowanego deficytu – 3 644 000,00 zł,

- spłatę rat kredytów – 1 346 000,00 zł,

b) wolnych środków – 266 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów.

Rozchody wynikają ze spłat:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 888 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 60 000,00 zł;
- raty planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku – 400 000,00 zł.

IV. Materiały informacyjne

1. Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków budżetu Gminy Malechowo w 2025 r., sporządzone według stanu na koniec III kwartału 2025 r.

Dochody – **61 599 178,59 zł**, z tego:

- a) dochody bieżące – 47 205 459,82 zł,
- b) dochody majątkowe – 14 393 718,77 zł;

Wydatki – **67 505 267,37 zł**, z tego:

- a) wydatki bieżące – 48 176 294,81 zł,
- b) wydatki majątkowe – 19 328 972,56 zł;

Wynik finansowy – deficyt – 5 906 088,78 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- a) z zaciągniętej pożyczki na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 359 522,00 zł,
- b) z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 116 675,44 zł,
- c) z wolnych środków – 2 545 000,00 zł,
- d) z planowanego zaciągnięcia kredytu – 2 773 978,00 zł,
- e) z nadwyżki z lat ubiegłych – 110 913,34 zł.

2. Sytuacja finansowa Gminy

Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów na koniec III kwartału 2025 wyniosły 14 008 022,00 zł. Dług publiczny na koniec roku 2025 wyniesie 17 488 000,00 zł. Na dług publiczny złożą się:

- kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 2 674 000,00 zł;

- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 2 524 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 2 110 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 904 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 4 276 000,00 zł;
- planowany do zaciągnięcia w 2025 r. kredyt – 5 000 000,00 zł.

W 2026 roku zaplanowane są przychody z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 4 990 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- finansowanie planowanego deficytu – 3 644 000,00 zł,
- spłatę rat kredytów – 1 346 000,00 zł.

Planowany dług publiczny na koniec roku 2026 to kwota 20 866 000,00 zł. W kolejnych latach planowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat zaciągniętych zobowiązań.

Gmina Malechowo nie posiada zobowiązań z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych depozytów.

Dług publiczny w kolejnych latach zmniejsza się wraz ze spłatą zobowiązań finansowych. Dług na koniec każdego roku nie przekracza progu dopuszczalnego przez ustawę o finansach publicznych.

Uchwała Nr/2025

Rady Gminy Malechowo

z dnia 2025 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malechowo na lata 2026-2039

Na podstawie art. 228, 230 ust. 6 i 7, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Malechowo na lata 2026-2039, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Malechowo w latach 2026-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr VIII/71/2024 Rady Gminy Malechowo z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malechowo na lata 2025-2036.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

.....

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	Dochody ogółem	46 493 000,00	51 685 000,00	49 940 000,00	50 690 000,00	51 090 000,00	51 520 000,00	51 885 000,00	52 135 000,00	52 383 000,00	52 609 000,00	52 820 000,00	53 056 000,00	53 284 000,00	53 502 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	45 230 793,35	50 260 199,80	49 890 000,00	50 640 000,00	51 040 000,00	51 470 000,00	51 835 000,00	52 085 000,00	52 333 000,00	52 559 000,00	52 770 000,00	53 006 000,00	53 234 000,00	53 452 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 958 730,00	17 250 000,00	17 700 000,00	18 200 000,00	18 400 000,00	18 600 000,00	18 750 000,00	18 820 000,00	18 890 000,00	18 940 000,00	18 990 000,00	19 040 000,00	19 095 000,00	19 145 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	424 516,00	490 000,00	540 000,00	590 000,00	640 000,00	670 000,00	685 000,00	695 000,00	703 000,00	719 000,00	730 000,00	746 000,00	759 000,00	767 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 085 248,00	4 650 000,00	4 700 000,00	4 750 000,00	4 800 000,00	4 850 000,00	4 900 000,00	4 950 000,00	5 000 000,00	5 050 000,00	5 100 000,00	5 150 000,00	5 200 000,00	5 250 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 995 921,21	8 120 199,80	7 150 000,00	7 250 000,00	7 300 000,00	7 400 000,00	7 500 000,00	7 580 000,00	7 640 000,00	7 700 000,00	7 760 000,00	7 840 000,00	7 900 000,00	7 960 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	18 766 378,14	19 750 000,00	19 800 000,00	19 850 000,00	19 900 000,00	19 950 000,00	20 000 000,00	20 040 000,00	20 100 000,00	20 150 000,00	20 190 000,00	20 230 000,00	20 280 000,00	20 330 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	10 670 000,00	10 883 400,00	11 101 068,00	11 323 090,00	11 549 551,00	11 780 542,00	12 016 153,00	12 256 476,00	12 501 605,00	12 751 637,00	13 006 670,00	13 266 804,00	13 532 140,00	13 802 783,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 262 206,65	1 424 800,20	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 112 206,65	1 374 800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	50 137 000,00	49 985 000,00	48 180 000,00	48 988 000,00	49 422 000,00	49 756 000,00	50 153 000,00	50 515 000,00	50 687 000,00	50 849 000,00	51 040 000,00	51 828 000,00	52 056 000,00	52 274 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	48 185 857,56	46 793 746,56	46 100 000,00	46 389 000,00	46 429 000,00	46 489 000,00	46 529 000,00	46 589 000,00	46 629 000,00	46 689 000,00	46 729 000,00	46 968 000,00	47 186 000,00	47 383 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 405 944,40	25 398 000,00	25 695 000,00	25 905 000,00	26 100 000,00	26 340 000,00	26 580 000,00	26 740 000,00	26 890 000,00	26 990 000,00	27 089 000,00	27 243 000,00	27 485 000,00	27 667 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	850 500,00	800 000,00	750 000,00	700 000,00	650 000,00	630 000,00	570 000,00	530 000,00	490 000,00	450 000,00	300 000,00	270 000,00	200 000,00	80 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 951 142,44	3 191 253,44	2 080 000,00	2 599 000,00	2 993 000,00	3 267 000,00	3 624 000,00	3 926 000,00	4 058 000,00	4 160 000,00	4 311 000,00	4 860 000,00	4 870 000,00	4 891 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 951 142,44	3 191 253,44	2 080 000,00	2 599 000,00	2 993 000,00	3 267 000,00	3 624 000,00	3 926 000,00	4 058 000,00	4 160 000,00	4 311 000,00	4 860 000,00	4 870 000,00	4 891 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 644 000,00	1 700 000,00	1 760 000,00	1 702 000,00	1 668 000,00	1 764 000,00	1 732 000,00	1 620 000,00	1 696 000,00	1 760 000,00	1 780 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 612 000,00	1 700 000,00	1 760 000,00	1 702 000,00	1 668 000,00	1 764 000,00	1 732 000,00	1 620 000,00	1 696 000,00	1 760 000,00	1 780 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00
4	Przychody budżetu	5 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 612 000,00	1 700 000,00	1 760 000,00	1 702 000,00	1 668 000,00	1 764 000,00	1 732 000,00	1 620 000,00	1 696 000,00	1 760 000,00	1 780 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 612 000,00	1 700 000,00	1 760 000,00	1 702 000,00	1 668 000,00	1 764 000,00	1 732 000,00	1 620 000,00	1 696 000,00	1 760 000,00	1 780 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00	1 228 000,00
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
6	Kwota długu, w tym:	20 866 000,00	19 166 000,00	17 406 000,00	15 704 000,00	14 036 000,00	12 272 000,00	10 540 000,00	8 920 000,00	7 224 000,00	5 464 000,00	3 684 000,00	2 456 000,00	1 228 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 955 064,21	3 466 453,24	3 790 000,00	4 251 000,00	4 611 000,00	4 981 000,00	5 306 000,00	5 496 000,00	5 704 000,00	5 870 000,00	6 041 000,00	6 038 000,00	6 048 000,00	6 069 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	-2 689 064,21	3 466 453,24	3 790 000,00	4 251 000,00	4 611 000,00	4 981 000,00	5 306 000,00	5 496 000,00	5 704 000,00	5 870 000,00	6 041 000,00	6 038 000,00	6 048 000,00	6 069 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,28%	5,93%	5,87%	5,54%	5,30%	5,43%	5,19%	4,83%	4,89%	4,93%	4,62%	3,32%	3,15%	2,88%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	6,28%	5,93%	5,87%	5,54%	5,30%	5,43%	5,19%	4,83%	4,89%	4,93%	4,62%	3,32%	3,15%	2,88%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	6,28%	5,93%	5,87%	5,54%	5,30%	5,43%	5,19%	4,83%	4,89%	4,93%	4,62%	3,32%	3,15%	2,88%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	6,28%	5,93%	5,87%	5,54%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-4,63%	10,36%	10,62%	11,41%	12,03%	12,73%	13,25%	13,54%	13,86%	14,09%	14,09%	13,97%	13,78%	13,52%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-4,63%	10,36%	10,62%	11,41%	12,03%	12,73%	13,25%	13,54%	13,86%	14,09%	14,09%	13,97%	13,78%	13,52%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,42%	9,35%	9,29%	8,41%	5,32%	6,46%	7,61%	9,40%	11,99%	12,49%	12,99%	13,37%	13,65%	13,80%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,48%	9,41%	9,35%	8,47%	5,38%	6,52%	7,67%	9,40%	11,99%	12,49%	12,99%	13,37%	13,65%	13,80%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	52,62%	45,43%	40,68%	36,15%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 299 440,21	1 094 550,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 299 440,21	1 094 550,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 095 649,70	979 384,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 112 206,65	1 374 800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 112 206,65	1 374 800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 112 206,65	1 374 800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 586 304,49	1 193 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 586 304,49	1 193 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 318 453,29	1 014 795,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 206 056,78	1 722 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 206 056,78	1 722 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 112 206,65	1 374 800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 524 573,68	2 916 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 898 906,16	1 193 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	625 667,52	1 722 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 212 000,00	1 218 000,00	1 276 000,00	1 206 000,00	1 256 000,00	1 268 000,00	1 096 000,00	840 000,00	916 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+) /spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Malechowo na lata 2026 - 2039

1. Dotyczy dochodów lat 2026 - 2039

Objaśnienia:

Na planowane dochody wpływa wysokość przyznanych dotacji z budżetu państwa, subwencji ogólnej, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, jak również wzrost podatków i opłat oraz realizowane projekty. Wielkość planowanych dochodów w latach 2026 – 2039 została zaplanowana na poziomie roku 2025 z niewielką tendencją wzrostową, pomniejszonych o dochody o charakterze jednorocznym. Planowane dochody majątkowe w latach 2025 - 2039 (poz. 1.2) wynikają przede wszystkim z planowanej sprzedaży mienia. Zwiększone dochody majątkowe w latach 2026 - 2027 wynikają z realizowanych przez Gminę zadań inwestycyjnych, na które Gmina otrzymała dofinansowanie:

- środki otrzymane z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) oraz budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania: Budowa klubu dziecięcego w Malechowie,
- w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego 2021 - 2027 dofinansowanie realizacji projektu: Budowa mieszkań wspomaganych na terenie gminy Malechowo.

2. Dotyczy wydatków lat 2026 - 2039

Objaśnienia:

W założeniach do opracowania planu wydatków budżetu Gminy na rok 2026 uwzględniono:

- wskaźniki przyjęte do projektu ustawy budżetowej na 2026 rok,
- nowelizację Karty Nauczyciela, która przewiduje wyższe odprawy emerytalne dla nauczycieli od 1 stycznia 2026 r. oraz wprowadzającą zmiany dotyczące nagród jubileuszowych nauczycieli,
- ustawę o zmianie ustawy – Kodeks pracy oraz niektórych innych ustaw, wprowadzającą od 1 stycznia 2026 r. nowelizację zasad ustalania stażu pracy,
- utrzymanie standardu realizacji bieżących zadań gminy,
- konieczność zachowania płynności finansowej oraz stworzenia warunków finansowych zapewniających możliwość obsługi długu publicznego Gminy,
- analizę przewidywanych zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Gminy w 2026 r. i w kolejnych latach, ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Przeanalizowano również przewidywane wykonanie roku 2025 r. pomniejszone o wydatki o charakterze jednorazowym oraz o wydatki, których realizacja zostanie zakończona w 2025 r. W planowanej wysokości wydatków w roku 2026 uwzględnione zostały również realizowane projekty w ramach wydatków bieżących, jak i majątkowych, na które Gmina otrzymała dofinansowanie:

- Akademia Małych Noblistów w Gminie Malechowo,
- Lokalna Siła Wsparcia,
- Gmina Malechowo – tu wspieramy rodziny,
- Gmina Malechowo – klimat zaczyna się tutaj,
- Budowa klubu dziecięcego w Malechowie,
- Budowa mieszkań wspomaganych na terenie gminy Malechowo.

Na wysokość wydatków bieżących w 2026 r. mają wpływ m.in. zadania, jakie zostały nałożone na Gminę przez obowiązujące przepisy:

- zapewnienie pobytu mieszkańcom naszej gminy w domach opieki społecznej i schroniskach – ok. 800 000,00 zł,
- dofinansowanie utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych – 440 000,00 zł,
- wypłatę dodatków wiejskich (świadczenie dla nauczycieli pracujących na wsi lub w mieście do 5000 mieszkańców, które wynosi 10% wynagrodzenia zasadniczego) – ok. 620 000,00 zł,
- koszt pobytu dzieci zameldowanych na terenie gminy Malechowo, a uczęszczających do przedszkoli i oddziałów przedszkolnych publicznych i niepublicznych znajdujących się na terenie innych gmin – 165 000,00 zł.

W 2026 r., w ramach wydatków bieżących planowane są wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych na łączną kwotę ok. 500 000,00 zł. Zwiększono też wydatki na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami, w związku z rosnącymi kosztami ich utrzymania w schronisku, wydatki na dowożenie uczniów do szkół, przede wszystkim dla opiekunów dzieci niepełnosprawnych, dotację dla gminnej biblioteki. Na wysokość wydatków bieżących mają wpływ również rosnące koszty utrzymania infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej Gminy, w związku z dostarczaniem wody dla mieszkańców, jak również odprowadzaniem od nich ścieków.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2026 - 2039 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W 2026 roku planowany jest deficyt w wysokości 3 644 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciąganych pożyczek i kredytów.

Natomiast w latach 2027 – 2039 zaplanowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2027 – 2039 wykazanej w poz. 3:

Objaśnienia:

W latach 2027 – 2039 zaplanowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów.

5. Dotyczy przychodów wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W 2026 roku zostały zaplanowane przychody w łącznej wysokości 5 256 000,00 zł z tytułu:

- a) zaciąganych pożyczek i kredytów – 4 990 000,00 zł z przeznaczeniem na:
 - finansowanie planowanego deficytu – 3 644 000,00 zł,
 - spłatę rat kredytów – 1 346 000,00 zł,
- b) wolnych środków – 266 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów.

6. Dotyczy rozchodów wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

W 2026 roku zostały zaplanowane rozchody w łącznej wysokości 1 612 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę:

- o raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 888 000,00 zł;
- o raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 60 000,00 zł;
- raty planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku – 400 000,00 zł.

Lata 2027 - 2039 – spłata rat pożyczek i kredytów.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2026 - 2038 wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Dług publiczny na koniec roku 2026 wyniesie 20 866 000,00 zł. Na dług publiczny złożą się:

- kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 1 786 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 2 332 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 2 062 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 880 000,00 zł;
- kredyt zaciągnięty w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 4 216 000,00 zł;
- planowany do zaciągnięcia w 2025 r. kredyt – 4 600 000,00 zł;
- planowana do zaciągnięcia w 2026 r. pożyczka bądź kredyt – 4 990 000,00 zł.

Gmina Malechowo nie posiada zobowiązań z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych depozytów.

Dług publiczny w kolejnych latach zmniejsza się wraz ze spłatą zobowiązań finansowych. Dług na koniec każdego roku nie przekracza progu dopuszczalnego przez ustawę o finansach publicznych.

8. Dotyczy spłat rat kapitałowych kredytów, wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych wykazanych w poz. 10.6:

Rok 2026 – 1 212 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 888 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 60 000,00 zł;

Rok 2027 – 1 218 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 894 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 60 000,00 zł;

Rok 2028 – 1 276 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie w 2018 roku – 892 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 192 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 48 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 24 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 120 000,00 zł;

Rok 2029 – 1 206 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 600 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 390 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 96 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 120 000,00 zł;

Rok 2030 – 1 256 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 650 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 390 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 96 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 120 000,00 zł;

Rok 2031 – 1 268 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2019 roku – 698 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 390 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 60 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 120 000,00 zł;

Rok 2032 – 1 096 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2020 roku – 796 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 180 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 120 000,00 zł;

Rok 2033 – 840 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 240 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 600 000,00 zł;

Rok 2034 – 916 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2021 roku – 160 000,00 zł;
- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 756 000,00 zł;

Rok 2035 – 1 100 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 1 100 000,00 zł;

Rok 2036 – 1 100 000,00 zł:

- raty kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Sławnie O/Malechowo w 2024 roku – 1 100 000,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 097 368,08	2 524 573,68	2 916 601,00	0,00	0,00	5 441 174,68
1.a	- wydatki bieżące				3 653 988,56	1 898 906,16	1 193 889,00	0,00	0,00	3 092 795,16
1.b	- wydatki majątkowe				2 443 379,52	625 667,52	1 722 712,00	0,00	0,00	2 348 379,52
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:				6 097 368,08	2 524 573,68	2 916 601,00	0,00	0,00	5 441 174,68
1.1.1	- wydatki bieżące				3 653 988,56	1 898 906,16	1 193 889,00	0,00	0,00	3 092 795,16
1.1.1.1	LOKALNA SIŁA WSPARCIA -	GOPS W MALECHOWIE	2025	2027	1 535 824,60	733 486,00	779 834,80	0,00	0,00	1 513 320,80
1.1.1.2	LOKALNA SIŁA WSPARCIA -	URZĄD GMINY MALECHOWO	2025	2027	385 000,00	275 000,00	110 000,00	0,00	0,00	385 000,00
1.1.1.3	GMINA MALECHOWO - TU WSPIERAMY RODZINY -	GOPS W MALECHOWIE	2025	2027	1 530 961,50	786 537,81	268 581,21	0,00	0,00	1 055 119,02
1.1.1.4	GMINA MALECHOWO - TU WSPIERAMY RODZINY -	URZĄD GMINY MALECHOWO	2025	2027	202 202,46	103 882,35	35 472,99	0,00	0,00	139 355,34
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 443 379,52	625 667,52	1 722 712,00	0,00	0,00	2 348 379,52
1.1.2.1	BUDOWA MIESZKAŃ WSPOMAGANYCH NA TERENIE GMINY MALECHOWO -	URZĄD GMINY MALECHOWO	2025	2027	2 443 379,52	625 667,52	1 722 712,00	0,00	0,00	2 348 379,52
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00