

**UCHWAŁA NR V. .2024
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

BURMISTRZ

mgr Ryszard Szybajło

z dnia sierpnia 2024 r.

**w sprawie zmiany Uchwały nr LIX.465.2023 w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska w Człuchowie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Miejskiej w Człuchowie nr LIX.465.2023 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2024-2035 zmienionej Uchwałami Nr LXII.490.2024, Nr LXIII.500.2024 i III.17.2024 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Człuchów – otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miejskiej Człuchów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane - otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zawarto w uzasadnieniu do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

01.08.2024..

RADCA PRAWNY

niepodpisany elektronicznie - wydrukowano: 2024.07.29/18:01)

Marek Pawłowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr V . 2024
z dnia 2024-08-05

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp												
2024	92 003 453,07	69 549 686,95	14 949 291,00	1 937 404,00	16 732 652,00	15 983 487,00	14 574 902,46	21 355 437,49	10 000 000,00	22 453 766,12	1 569 410,61	20 818 355,51
2025	74 444 817,67	70 053 761,00	15 816 350,00	2 049 773,00	15 983 487,00	15 983 487,00	12 398 687,00	23 805 464,00	11 482 000,00	4 391 056,67	3 700 000,00	691 056,67
2026	68 666 415,00	68 666 415,00	16 306 657,00	2 113 316,00	15 396 425,00	15 396 425,00	11 752 046,00	23 097 971,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 383 075,00	70 383 075,00	16 714 323,00	2 166 149,00	15 781 336,00	15 781 336,00	12 045 847,00	23 675 420,00	11 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	72 353 801,00	72 353 801,00	17 182 324,00	2 226 801,00	16 223 213,00	16 223 213,00	12 383 131,00	24 338 332,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	74 235 000,00	74 235 000,00	17 629 064,00	2 284 698,00	16 645 017,00	16 645 017,00	12 705 082,00	24 971 129,00	11 792 576,00	0,00	0,00	0,00
2030	76 090 874,00	76 090 874,00	18 069 791,00	2 341 815,00	17 061 142,00	17 061 142,00	13 022 719,00	25 595 407,00	12 087 390,00	0,00	0,00	0,00
2031	77 917 055,00	77 917 055,00	18 503 466,00	2 398 019,00	17 470 609,00	17 470 609,00	13 335 264,00	26 209 697,00	12 377 487,00	0,00	0,00	0,00
2032	79 709 147,00	79 709 147,00	18 929 046,00	2 453 173,00	17 872 433,00	17 872 433,00	13 641 975,00	26 812 520,00	12 662 169,00	0,00	0,00	0,00
2033	81 542 457,00	81 542 457,00	19 364 414,00	2 509 596,00	18 283 499,00	18 283 499,00	13 955 740,00	27 429 208,00	12 953 399,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

z tego:												
		w tym:					w tym:					
					w tym:	w tym:					w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	110 092 627,07	71 930 556,95	25 314 232,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	38 162 070,12	35 255 217,91	408 644,00
2025	73 594 817,67	64 153 340,60	23 488 558,00	0,00	0,00	877 835,00	0,00	0,00	0,00	9 441 477,07	9 441 477,07	0,00
2026	66 666 415,00	64 532 353,00	23 817 398,00	0,00	0,00	615 960,00	0,00	0,00	0,00	2 134 062,00	1 534 062,00	0,00
2027	68 383 075,00	65 254 347,00	24 115 115,00	0,00	0,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00	3 128 728,00	3 128 728,00	0,00
2028	70 353 801,00	66 832 375,00	24 748 137,00	0,00	0,00	469 000,00	0,00	0,00	0,00	3 521 426,00	3 521 426,00	0,00
2029	72 235 000,00	68 440 021,00	25 385 402,00	0,00	0,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	3 794 979,00	3 794 979,00	0,00
2030	74 090 874,00	70 083 739,00	26 032 730,00	0,00	0,00	329 000,00	0,00	0,00	0,00	4 007 135,00	4 007 135,00	0,00
2031	75 917 055,00	71 751 099,00	26 677 040,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	4 165 956,00	4 165 956,00	0,00
2032	77 709 147,00	73 455 062,00	27 330 627,00	0,00	0,00	189 000,00	0,00	0,00	0,00	4 254 085,00	4 254 085,00	0,00
2033	78 732 457,00	75 203 048,00	28 000 227,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	3 529 409,00	3 529 409,00	0,00

	Wyszczególnienie	w tym:		4	z tego:						w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:			
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-18 089 174,00	0,00	19 310 000,00	6 710 000,00	6 710 000,00	429 174,00	429 174,00	12 170 826,00	10 950 000,00		
2025	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

	z tego:			5	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wyszczególnienie							
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 826,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 660 000,00	0,00	-2 380 870,00	10 219 130,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 810 000,00	0,00	5 900 420,40	5 900 420,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 810 000,00	0,00	4 134 062,00	4 134 062,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 810 000,00	0,00	5 128 728,00	5 128 728,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 810 000,00	0,00	5 521 426,00	5 521 426,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 810 000,00	0,00	5 794 979,00	5 794 979,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 810 000,00	0,00	6 007 135,00	6 007 135,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 810 000,00	0,00	6 165 956,00	6 165 956,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 810 000,00	0,00	6 254 085,00	6 254 085,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 339 409,00	6 339 409,00

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

	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowy ^x
Wyszczególnienie							
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2024	4,77%	-1,68%	1,18%	18,80%	20,86%	TAK
	2025	3,00%	12,00%	x	16,05%	18,11%	TAK
	2026	4,60%	8,36%	x	11,27%	13,21%	TAK
	2027	4,35%	9,72%	x	10,38%	12,33%	TAK
	2028	4,12%	9,96%	x	9,52%	11,47%	TAK
	2029	3,90%	10,07%	x	7,59%	9,53%	TAK
	2030	3,69%	10,05%	x	6,58%	8,52%	TAK
	2031	3,50%	9,95%	x	8,36%	8,36%	TAK
	2032	3,31%	9,75%	x	10,02%	10,02%	TAK
	2033	4,33%	9,56%	x	9,70%	9,70%	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	244 030,05	244 030,05	221 001,02	24 881 352,79	922 728,88	23 958 623,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	690 288,62	690 288,62	648 871,30	10 066 366,09	1 017 311,09	9 049 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	142 235,22	142 235,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:								
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio odpowiadają emirowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2024	1 220 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nerówności we wzorze, o którym mowa w art. 24.3 ustawy, na podstawie odrębnych uław, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 24.3 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr V. .2024
z dnia 2024-08-05

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 807 506,26	24 881 352,79	10 066 366,09	142 235,22	0,00	16 547 091,04
1.a	- wydatki bieżące				2 082 275,19	922 728,88	1 017 311,09	142 235,22	0,00	1 920 418,10
1.b	- wydatki majątkowe				33 725 231,07	23 958 623,91	9 049 055,00	0,00	0,00	14 626 672,94
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:				2 936 593,86	1 086 758,93	1 707 599,71	142 235,22	0,00	2 848 536,77
1.1.1	- wydatki bieżące				2 002 275,19	842 728,88	1 017 311,09	142 235,22	0,00	1 914 218,10
1.1.1.1	Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	2 002 275,19	842 728,88	1 017 311,09	142 235,22	0,00	1 914 218,10
1.1.2	- wydatki majątkowe				934 318,67	244 030,05	690 288,62	0,00	0,00	934 318,67
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	735 166,67	44 878,05	690 288,62	0,00	0,00	735 166,67
1.1.2.2	Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów	URZĄD MIEJSKI	2024	2024	199 152,00	199 152,00	0,00	0,00	0,00	199 152,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				32 870 912,40	23 794 593,86	8 358 766,38	0,00	0,00	13 698 554,27
1.3.1	- wydatki bieżące				80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200,00
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200,00
1.3.1.2	Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów -	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 790 912,40	23 714 593,86	8 358 766,38	0,00	0,00	13 692 354,27
1.3.2.1	Zabezpieczenie i konserwacja elementów dziedzictwa Zamku w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	44 217,02
1.3.2.2	Renowacja krypty grzebalnej umieszczonej pod dawnym prezbiterium Kościoła parafii Św. Jakuba w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	377 752,00	377 752,00	0,00	0,00	0,00	48 112,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa obiektu magazynowania odpadów: PSZOK w Kieplinie (dokumentacja)	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	28 760,00
1.3.2.4	Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	4 936 978,76	4 672 985,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dla ścieżki rowerowej na ul. Szczecińskiej	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi dojazdowej do budynku mieszkalnego wielorodzinnego SIM	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej dla ścieżki rowerowej na ul. Batorego	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	8 180,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej boiska piłkarskiego o nawierzchni sztucznej na terenie OSiR	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	25,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1.3.2.10	Budowa domków letniskowych i utwardzeń nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	4 185 464,24	4 167 014,24	0,00	0,00	0,00	7 141,92
1.3.2.11	Budowa kanalizacji ul. Traugutta w Człuchowie - etap I	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.3.2.12	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	8 146 629,07	7 742 519,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	2 525 000,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 488 930,00
1.3.2.14	Renowacja starego cmentarza w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	316 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	169 088,33	10 321,95	158 766,38	0,00	0,00	169 088,33
1.3.2.16	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Przyjaciół Ziemi w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	6 700 000,00	4 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	6 687 700,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Człuchów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 342 169,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 342 169,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 342 169,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 385 219,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 43 050,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	91 661 284,07	+342 169,00	92 003 453,07
Dochody bieżące	69 207 517,95	+342 169,00	69 549 686,95
Dotacje bieżące	14 232 733,46	+342 169,00	14 574 902,46
Wydatki ogółem	109 750 458,07	+342 169,00	110 092 627,07
Wydatki bieżące	71 545 337,95	+385 219,00	71 930 556,95
Wynagrodzenia i pochodne	25 413 484,03	-99 252,03	25 314 232,00
Pozostałe wydatki bieżące	44 731 853,92	+484 471,03	45 216 324,95
Wydatki majątkowe	38 205 120,12	-43 050,00	38 162 070,12

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Człuchów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Człuchów na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,77%	18,80%	TAK	20,86%	TAK
2025	3,00%	16,05%	TAK	18,11%	TAK
2026	4,60%	11,27%	TAK	13,21%	TAK
2027	4,35%	10,38%	TAK	12,33%	TAK
2028	4,12%	9,52%	TAK	11,47%	TAK
2029	3,90%	7,59%	TAK	9,53%	TAK
2030	3,69%	6,58%	TAK	8,52%	TAK
2031	3,50%	8,36%	TAK	8,36%	TAK
2032	3,31%	10,02%	TAK	10,02%	TAK
2033	4,33%	9,70%	TAK	9,70%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Człuchów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Przyjaciół Ziemi w Człuchowie

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć (aktualizacja limitu zobowiązań):

1. Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów;
2. Zabezpieczenie i konserwacja elementów dziedzińca Zamku w Człuchowie ;
3. Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie;
4. Renowacja starego cmentarza w Człuchowie.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.