

ZARZĄDZENIE NR 0050.127.2024
BURMISTRZA MIASTA CZŁUCHÓW

z dnia 8 listopada 2024 r.

**w sprawie przedstawienia projektu budżetu na 2025 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów**

Na podstawie art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.) oraz uchwały Nr XXXII.220.2013 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 6 lutego 2013 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Człuchów oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi zarządza się co następuje:

§ 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2025 rok w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2025 rok wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Ustala się projekt dotyczący Wieloletniej Prognozy Finansowej w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2025-2034 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Niniejsze Zarządzenie przedstawia się Radzie Miejskiej w Człuchowie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

mgr Ryszard Szybajło

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE
z dnia 2024 r.
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2025 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 oraz art. 264 ust. 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.) i art. 111 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r., poz. 167 ze zm.) Rada Miejska w Człuchowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **86 639 890,43 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 79 863 223,77 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 1 689 505,02 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- b) dochody majątkowe w kwocie 6 776 666,66 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 166 666,66 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **92 339 890,43 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 74 659 695,43 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 2 045 100,33 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- b) wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 7 w kwocie nr 17 680 195,00 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 672 516,26 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 46 426 041,10 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 25 652 650,24 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych w kwocie 20 773 390,86 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 15 472 180,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9 316 374,00 zł,
- d) obsługę długu w kwocie 1 400 000,00 zł.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w kwocie 5 700 000,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu zaciągniętego na rynku krajowym.

§ 4. Ustala się przychody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 7 700 000,00 zł oraz rozchody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 2 000 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 1 500 000,00 zł w tym:

- 1) rezerwa ogólna 760 000,00 zł,

- 2) rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 240 000,00 zł,
- 3) rezerwa celowa na wydatki związane z oświatą (w tym wynagrodzenia) 400 000,00 zł,
- 4) rezerwa celowa na wydatki związane z budżetem obywatelskim 100 000,00.

§ 6. W planie dochodów i wydatków wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 13, w tym:
 - a) dochody w kwocie 9 931 013,00 zł,
 - b) wydatki w kwocie 9 931 013,00 zł,
- 2) dochody w wysokości 518 340,00 zł z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 133 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz kwotę 651 340,00 zł wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym na zwalczanie narkomanii – 78 000,00 zł oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 573 340,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12,
- 3) dochody w wysokości 23 000,00 zł z tytułu wpływów związanych z korzystaniem ze środowiska oraz kwotę 23 000,00 zł wydatków na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- 4) dochody w wysokości 1 856 171,68 zł z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz wydatki w wysokości 2 717 616,59 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- 5) odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 1 200,00 zł,
- 6) dochody w wysokości 5 995 672,00 zł z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości 5 995 672,00 zł na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych zgodnie z załącznikiem Nr 11,
- 7) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 4 809 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9, w tym:
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie 3 748 000,00 zł,
 - b) dotacje przedmiotowe w kwocie 1 061 000,00 zł,
- 8) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 10 769 180,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9, w tym:
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie 10 150 880,00 zł,
 - b) dotacje celowe w kwocie 618 300,00 zł,
- 9) plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych w wysokości 1 393 900,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 15,
- 10) plan dochodów w kwocie 2 000 000,00 zł i wydatków w kwocie 2 000 000,00 zł z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład, zgodnie z załącznikiem Nr 16.

§ 7. Ustala się dla samorządowego zakładu budżetowego plan przychodów w wysokości 4 005 000,00 zł i kosztów w wysokości 4 005 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 17.

§ 8. Ustala się, na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, plan dochodów w wysokości 10 500,00 zł i wydatków w wysokości 10 500,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 18.

§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów przeznaczonych na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 5 700 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2 000 000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 2 000 000,00 zł.

§ 10. Upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchowa do:

- 1) zaciągania kredytów na:
 - a) finansowanie planowanego deficytu w kwocie 5 700 000,00 zł,
 - b) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2 000 000,00 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 2 000 000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) przekazania kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych (dokonywania lokat krótkoterminowych) na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 5) 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.

§ 11. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchów do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Człuchowa.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Plan dochodów Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	400,00
	01095		Pozostała działalność	400,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	400,00
020			Leśnictwo	500,00
	02001		Gospodarka leśna	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
600			Transport i łączność	2 155 070,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 150 070,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	150 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 681 052,59
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 621 052,59
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	265,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	165 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	184 787,59
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 200 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	60 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00
710			Działalność usługowa	470 010,00
	71035		Cmentarze	470 010,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	470 010,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	700 164,07
	75011		Urzędy wojewódzkie	466 847,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	466 827,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	26 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
	75095		Pozostała działalność	207 317,07
		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 samorządu terytorialnego	31 715,45
		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 samorządu terytorialnego	8 934,96
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 samorządu terytorialnego	140 357,72
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 samorządu terytorialnego	26 308,94
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 700,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 466 673,16
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	120 200,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	120 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 775 252,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 300 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	4 500,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	461,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	235 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	14 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	171 291,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 409 089,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 400 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	45 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	5,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	275 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 600,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	600 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	56 484,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	884 340,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	133 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	220 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	518 340,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	44 277 792,16
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	41 973 938,16
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 303 854,00
758			Różne rozliczenia	120 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	120 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 758 050,61
	80101		Szkoły podstawowe	784 866,14
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	16 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
		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 samorządu terytorialnego	705 373,58
		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 samorządu terytorialnego	41 492,56
	80104		Przedszkola	1 973 184,47
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	102 669,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	719 950,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	453 281,00
		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 samorządu terytorialnego	643 435,33
		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 samorządu terytorialnego	37 849,14

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
852			Pomoc społeczna	3 221 313,00
	85202		Domy pomocy społecznej	6 791,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 791,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 447 822,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	160,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 445 462,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	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 społecznej	72 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	131 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 000,00
	85216		Zasiłki stałe	791 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	789 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	293 326,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39 300,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	22 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 126,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	290 050,00
		0830	Wpływy z usług	220 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	70 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	170 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	170 700,00
	85295		Pozostała działalność	12 624,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 624,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
855			Rodzina	8 612 085,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 130,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 130,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 866 500,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 800 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	135 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	135 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	599 755,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	309 936,00
		0830	Wpływy z usług	69 115,00
		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 samorządu terytorialnego	182 080,80
		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 samorządu terytorialnego	38 623,20
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 201 872,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	110 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	110 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 995 672,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 995 672,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	65 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	65 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	23 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
926			Kultura fizyczna	3 250 000,00
	92601		Obiekty sportowe	3 250 000,00
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	450 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 800 000,00
Razem				86 639 890,43

Plan dochodów bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	400,00
	01095		Pozostała działalność	400,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	400,00
020			Leśnictwo	500,00
	02001		Gospodarka leśna	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
600			Transport i łączność	155 070,00
	60016		Drogi publiczne gminne	150 070,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	150 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
	60017		Drogi wewnętrzne	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	431 052,59
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	371 052,59
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	265,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	165 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	184 787,59
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	60 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	60 000,00
710			Działalność usługowa	470 010,00
	71035		Cmentarze	470 010,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	470 010,00
750			Administracja publiczna	533 497,41
	75011		Urzędy wojewódzkie	466 847,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	466 827,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	26 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
	75095		Pozostała działalność	40 650,41
		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 samorządu terytorialnego	31 715,45
		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 samorządu terytorialnego	8 934,96
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 700,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 466 673,16
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	120 200,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	120 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 775 252,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 300 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	4 500,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	461,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	235 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	14 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	171 291,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 409 089,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 400 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	45 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	5,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	275 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 600,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	600 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	56 484,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	884 340,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	133 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	220 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	518 340,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	44 277 792,16
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	41 973 938,16
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	2 303 854,00
758			Różne rozliczenia	120 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	120 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 758 050,61
	80101		Szkoły podstawowe	784 866,14
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	16 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
		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 samorządu terytorialnego	705 373,58
		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 samorządu terytorialnego	41 492,56
	80104		Przedszkola	1 973 184,47
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	102 669,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	719 950,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	8 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	453 281,00
		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 samorządu terytorialnego	643 435,33
		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 samorządu terytorialnego	37 849,14
852			Pomoc społeczna	3 221 313,00
	85202		Domy pomocy społecznej	6 791,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 791,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 447 822,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	160,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 445 462,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	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 społecznej	72 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 000,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	131 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 000,00
	85216		Zasilki stale	791 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	789 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	293 326,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39 300,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	22 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 126,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	290 050,00
		0830	Wpływy z usług	220 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	70 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	50,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	170 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	170 700,00
	85295		Pozostała działalność	12 624,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 624,00
855			Rodzina	8 612 085,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 130,00
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 130,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 866 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	25 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 800 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	135 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	135 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	599 755,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	309 936,00
		0830	Wpływy z usług	69 115,00
		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 samorządu terytorialnego	182 080,80
		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 samorządu terytorialnego	38 623,20
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 091 872,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 995 672,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 995 672,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	65 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	65 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	23 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
Razem				79 863 223,77

Plan dochodów majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	2 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 250 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 250 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	50 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 200 000,00
750			Administracja publiczna	166 666,66
	75095		Pozostała działalność	166 666,66
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 samorządu terytorialnego	140 357,72
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 samorządu terytorialnego	26 308,94
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	110 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	110 000,00
926			Kultura fizyczna	3 250 000,00
	92601		Obiekty sportowe	3 250 000,00
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	450 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 800 000,00
Razem				6 776 666,66

Plan wydatków Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	1 200,00
	01030		Izby rolnicze	1 200,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	1 200,00
600			Transport i łączność	4 050 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	360 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	360 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 690 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	380 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 110 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 269 250,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	554 650,00
		4300	Zakup usług pozostałych	126 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	28 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	650,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	320 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	270 000,00
	70095		Pozostała działalność	394 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	120 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	25 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	25 000,00
710			Działalność usługowa	1 115 310,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	145 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 300,00
	71035		Cmentarze	970 010,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	365 887,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	104 123,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
750			Administracja publiczna	9 736 922,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	466 827,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	373 462,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 365,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	348 650,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	323 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 750,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 531 550,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 700 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	330 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	810 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	171 500,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00
		4260	Zakup energii	254 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	593 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	31 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	64 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	133 700,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 550,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	80 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	262 700,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	6 600,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	75095		Pozostała działalność	1 127 195,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	32 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 349,59
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 715,45
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 934,96
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	254 678,74
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	524 697,19
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 819,07
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	67 800,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
	75495		Pozostała działalność	62 500,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	31 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
757			Obsługa długu publicznego	1 500 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 500 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 400 000,00
758			Różne rozliczenia	1 523 750,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 750,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	23 750,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 500 000,00
		4810	Rezerwy	1 500 000,00
801			Oświata i wychowanie	27 762 526,43
	80101		Szkoły podstawowe	12 584 551,27
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 100 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 044,84
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 567,86
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 151,06
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 808,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	993 529,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 224,56
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 660,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 000,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,02
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	523,53
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	892,50
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	52,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	180 025,73
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10 589,75
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 000,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 511,11
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	88,89
		4260	Zakup energii	404 250,00
		4270	Zakup usług remontowych	55 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	51 198,33
		4309	Zakup usług pozostałych	3 011,67
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	454 369,19
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	24 150,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 783 426,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	258 697,98
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	15 217,53
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	399 160,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	257 805,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 793,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 790,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 698,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 682,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 300,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
		4260	Zakup energii	24 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 110,76
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	81 484,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 648,00
	80104		Przedszkola	9 084 413,15
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 300 880,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	909 055,71
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	302 981,54
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 834,41
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 702,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	492 998,58
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 359,38
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 390,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 634,40
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 448,70
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 745,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	20 855,01
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 227,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
		4220	Zakup środków żywności	75 000,00
		4229	Zakup środków żywności	51 150,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 500,00
		4260	Zakup energii	170 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4267	Zakup energii	39 396,36
		4269	Zakup energii	2 319,40
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	615 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	31 362,77
		4309	Zakup usług pozostałych	51 846,43
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	330 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	403,52
		4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	216 584,21
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 429,53
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	967,26
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 100,00
		4527	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 319,46
		4529	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	254,30
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 000,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 086,07
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	181,56
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 480 474,61
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	322 584,59
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53 115,56
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100 451,00
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 862,72
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	286,28
	80107		Świetlice szkolne	400 966,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 210,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 937,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 927,67
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	293 627,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 265,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	36 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	75 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	29 500,00
		4307	Zakup usług pozostałych	9 444,00
		4309	Zakup usług pozostałych	556,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 500,00
	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	2 500 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 500 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 786 489,36
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 250 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	193 558,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 736,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 323,44
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 143 596,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	95 275,44
	80195		Pozostała działalność	36 800,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	655 540,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	78 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4260	Zakup energii	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	573 340,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	100 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 240,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	234 200,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00
	85195		Pozostała działalność	4 200,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 200,00
852			Pomoc społeczna	9 258 036,00
	85202		Domy pomocy społecznej	536 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	536 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	3 383 722,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	898 520,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 462,00
		4220	Zakup środków żywności	36 220,00
		4260	Zakup energii	101 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 270,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 170,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 730,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 350,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemoc domowej	11 550,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 800,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	826,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	117,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	760,00
		4220	Zakup środków żywności	257,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 790,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	72 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	72 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	220 930,00
		3110	Świadczenia społeczne	220 930,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	735 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	735 000,00
	85216		Zasiłki stałe	791 000,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	789 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 185 810,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 675,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 437 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 625,00
		4260	Zakup energii	69 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 160,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	89 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	950,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	390,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 250,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 800,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	550,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4260	Zakup energii	5 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	998 300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 280,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	744 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 400,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 240,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 518,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 462,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	265 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	265 200,00
	85295		Pozostała działalność	52 974,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4220	Zakup środków żywności	6 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 624,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 350,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	16 800,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	16 800,00
		3240	Stypendia dla uczniów	16 800,00
855			Rodzina	9 232 732,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 130,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 130,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 057 600,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 804 489,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	324 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 507,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	824 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 994,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 680,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 510,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	250,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 890,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	586,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00
	85504		Wspieranie rodziny	429 547,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 330,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 477,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 620,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	226 400,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00
		4430	Różne opłaty i składki	480,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 900,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 510,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	890,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	135 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	135 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	599 755,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 893,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	182 080,80
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 623,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 362,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 031,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 850,00
		4220	Zakup środków żywności	35 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
		4260	Zakup energii	45 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 415,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15 632 924,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 512 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	155 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 157 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 995 672,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 455 372,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	720 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	710 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	989 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	814 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	182 565,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 215,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	95 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 390 000,00
		4260	Zakup energii	650 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	690 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	478 587,00
		4300	Zakup usług pozostałych	428 587,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000,00
	90095		Pozostała działalność	247 100,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	60 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	132 400,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 801 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 600 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 600 000,00
	92116		Biblioteki	1 040 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 040 000,00
	92118		Muzea	1 108 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 108 000,00
	92195		Pozostała działalność	53 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
926			Kultura fizyczna	6 713 400,00
	92601		Obiekty sportowe	5 350 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 350 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 061 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 061 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	302 400,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	302 400,00
Razem				92 339 890,43

Plan wydatków bieżących Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 200,00
	01030		Izby rolnicze	1 200,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	1 200,00
600			Transport i łączność	940 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	360 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	360 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	580 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	380 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	869 250,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	154 650,00
		4300	Zakup usług pozostałych	126 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	28 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	650,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	320 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	270 000,00
	70095		Pozostała działalność	394 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	24 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	120 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	25 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	25 000,00
710			Działalność usługowa	615 310,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	145 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 300,00
	71035		Cmentarze	470 010,00
		4300	Zakup usług pozostałych	365 887,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	104 123,00
750			Administracja publiczna	8 809 727,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	75011		Urzędy wojewódzkie	466 827,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	373 462,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 365,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	348 650,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	323 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 750,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 531 550,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 700 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	330 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	810 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	120 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	171 500,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00
		4260	Zakup energii	254 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	120 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	593 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	31 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	64 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	133 700,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 550,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	27 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	80 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	262 700,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	6 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	75095		Pozostała działalność	200 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	32 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	30 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	9 349,59
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 715,45
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 934,96
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	67 800,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
	75495		Pozostała działalność	62 500,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	31 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
757			Obsługa długu publicznego	1 500 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 500 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 400 000,00
758			Różne rozliczenia	1 523 750,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 750,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	23 750,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 500 000,00
		4810	Rezerwy	1 500 000,00
801			Oświata i wychowanie	27 762 526,43
	80101		Szkoły podstawowe	12 584 551,27
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 100 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	107 044,84
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 567,86
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 151,06
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 808,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	993 529,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 224,56
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 660,26
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 000,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,02
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	523,53
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	892,50
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	52,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 000,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	180 025,73
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10 589,75
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 000,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 511,11
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	88,89
		4260	Zakup energii	404 250,00
		4270	Zakup usług remontowych	55 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	51 198,33
		4309	Zakup usług pozostałych	3 011,67
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	22 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	454 369,19
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	24 150,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 783 426,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	258 697,98
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	15 217,53
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	399 160,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	257 805,76
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 793,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 790,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 698,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 682,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 300,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
		4260	Zakup energii	24 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 110,76
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	81 484,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 648,00
	80104		Przedszkola	9 084 413,15
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 300 880,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	909 055,71
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	302 981,54
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 834,41
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 702,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	492 998,58
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 359,38
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 390,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	70 634,40
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 448,70
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 745,48
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	20 855,01
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 227,80
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
		4220	Zakup środków żywności	75 000,00
		4229	Zakup środków żywności	51 150,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 500,00
		4260	Zakup energii	170 000,00
		4267	Zakup energii	39 396,36
		4269	Zakup energii	2 319,40
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	615 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	31 362,77
		4309	Zakup usług pozostałych	51 846,43

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	330 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	403,52
		4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23,76
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	216 584,21
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 429,53
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	967,26
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 100,00
		4527	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 319,46
		4529	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	254,30
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 000,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 086,07
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	181,56
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 480 474,61
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	322 584,59
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53 115,56
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	100 451,00
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 862,72
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	286,28
	80107		Świetlice szkolne	400 966,89
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50 210,22
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 937,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 927,67
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	293 627,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	27 265,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	36 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	75 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 500,00
		4307	Zakup usług pozostałych	9 444,00
		4309	Zakup usług pozostałych	556,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 500,00
	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	2 500 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 500 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 786 489,36
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 250 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	193 558,48
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 736,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	68 323,44
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 143 596,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	95 275,44
	80195		Pozostała działalność	36 800,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	655 540,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	78 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4260	Zakup energii	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	573 340,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	100 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 240,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	234 200,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00
	85195		Pozostała działalność	4 200,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 200,00
852			Pomoc społeczna	7 358 036,00
	85202		Domy pomocy społecznej	536 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	536 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 483 722,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	898 520,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	36 462,00
		4220	Zakup środków żywności	36 220,00
		4260	Zakup energii	101 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 270,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	44 170,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 730,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 350,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	11 550,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	826,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	117,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	760,00
		4220	Zakup środków żywności	257,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 790,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	72 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	72 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	220 930,00
		3110	Świadczenia społeczne	220 930,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	735 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	735 000,00
	85216		Zasilki stałe	791 000,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	789 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 185 810,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 675,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 437 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	103 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	255 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 625,00
		4260	Zakup energii	69 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 160,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 360,00
		4300	Zakup usług pozostałych	89 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	950,00
		4430	Różne opłaty i składki	16 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 500,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	14 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	390,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 250,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 800,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 550,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	550,00
		4260	Zakup energii	5 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	998 300,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 280,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	744 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	46 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	123 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 400,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 240,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	39 518,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 462,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	265 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	265 200,00
	85295		Pozostała działalność	52 974,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4220	Zakup środków żywności	6 100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	23 624,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 350,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	16 800,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	16 800,00
		3240	Stypendia dla uczniów	16 800,00
855			Rodzina	9 232 732,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	10 130,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	8 130,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	2 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 057 600,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	25 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 804 489,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	324 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	29 507,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	824 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 994,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 680,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 510,00
		4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	250,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 890,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	586,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00
	85504		Wspieranie rodziny	429 547,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 330,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 350,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 477,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 620,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	226 400,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	840,00
		4430	Różne opłaty i składki	480,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 900,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 510,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	890,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	135 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	135 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	599 755,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 893,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	182 080,80
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 623,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 362,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 031,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 850,00
		4220	Zakup środków żywności	35 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
		4260	Zakup energii	45 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 415,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 139 924,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	355 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	80 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	155 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 915 672,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 455 372,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	720 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	710 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	839 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	814 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	82 565,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 215,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	95 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 390 000,00
		4260	Zakup energii	650 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	690 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	17 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	478 587,00
		4300	Zakup usług pozostałych	428 587,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	50 000,00
	90095		Pozostała działalność	247 100,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	60 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	132 400,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 801 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 600 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 600 000,00
	92116		Biblioteki	1 040 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 040 000,00
	92118		Muzea	1 108 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 108 000,00
	92195		Pozostała działalność	53 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
926			Kultura fizyczna	1 363 400,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 061 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 061 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	302 400,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	302 400,00
Razem				74 659 695,43

Plan wydatków majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	3 110 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 110 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 110 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	400 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	400 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
710			Działalność usługowa	500 000,00
	71035		Cmentarze	500 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
750			Administracja publiczna	927 195,00
	75095		Pozostała działalność	927 195,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	254 678,74
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	524 697,19
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 819,07
852			Pomoc społeczna	1 900 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 900 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 493 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5 157 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 157 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	80 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00
926			Kultura fizyczna	5 350 000,00
	92601		Obiekty sportowe	5 350 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 350 000,00
Razem				17 680 195,00

Plan wydatków inwestycyjnych i majątkowych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Wartość
600				3 110 000,00
	60016			3 110 000,00
		6050	Budowa drogi dojazdowej do budynku SIM	600 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Armii Krajowej i Sikorskiego w Człuchowie	40 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki pieszo rowerowej wzdłuż Jeziora Szpitalnego	120 000,00
		6050	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	350 000,00
		6370	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	2 000 000,00
700				400 000,00
	70005			400 000,00
		6060	Wykup gruntów	400 000,00
710				500 000,00
	71035			500 000,00
		6050	Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Człuchowie	500 000,00
750				927 195,00
	75095			927 195,00
		6050	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	154 678,74
		6050	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Człuchowie	100 000,00
		6057	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	524 697,19
		6059	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	147 819,07
852				1 900 000,00
	85203			1 900 000,00
		6050	Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Człuchowie	1 900 000,00
900				5 493 000,00
	90001			5 157 000,00
		6050	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Jerzego z Dąbrowy w Człuchowie	250 000,00
		6050	Budowa kanalizacji ul. Traugutta w Człuchowie - etap I	4 500 000,00
		6050	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Potockiego w Człuchowie	220 000,00
		6050	Dokumentacja projektowa zbiornika do retencjonowania wód opadowych ul. Bratkowa i ul. Fiołkowa	150 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika retencyjnego na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie	37 000,00
	90002			80 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Wartość
		6050	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz Punktu Napraw i Ponownego Użycia Produktów wraz z urządzeniami budowlanymi (w tym panelami fotowoltaicznymi), na terenie zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w Kielpinie	80 000,00
	90004			150 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej terenów zielonych	150 000,00
	90005			100 000,00
		6230	Dotacja na dofinansowanie wymiany pieców	100 000,00
	90019			6 000,00
		6230	Utylizacja azbestu	6 000,00
926				5 350 000,00
	92601			5 350 000,00
		6050	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Przyjaciół Ziemi w Człuchowie	4 400 000,00
		6050	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" w Człuchowie przy ul. Szkolnej	950 000,00
Razem				17 680 195,00

Plan przychodów i rozchodów Miasta Człuchów w 2025 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	7 700 000,00
Razem		7 700 000,00

Paragraf	Źródło rozchodów	Wartość
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 000 000,00
Razem		2 000 000,00

Plan dotacji udzielanych z budżetu Miasta Człuchów w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
754	75495	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	3 300 880,00	0,00	0,00
801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00
801	80195	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
851	85154	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
851	85195	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00
900	90005	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
900	90019	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
900	90095	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92195	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
926	92604	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	1 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 400,00
Razem				3 748 000,00	1 061 000,00	0,00	10 150 880,00	0,00	618 300,00

Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Miasta Człuchów w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	23 000,00
Razem				23 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	23 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 500,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00
Razem				23 000,00

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Miasta Człuchów w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 995 672,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 995 672,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 995 672,00
Razem				5 995 672,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 995 672,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 995 672,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 455 372,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
Razem				5 995 672,00

Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Miasta Człuchów w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	651 340,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	651 340,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	133 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	518 340,00
Razem				651 340,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
851			Ochrona zdrowia	651 340,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	78 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	25 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4260	Zakup energii	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	573 340,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	100 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	52 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 240,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	234 200,00
		4190	Nagrody konkursowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	12 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	600,00
Razem				651 340,00

Plan dochodów i wydatków Miasta Człuchów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	466 827,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	466 827,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	466 827,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 700,00
852			Pomoc społeczna	1 525 786,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 445 462,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 445 462,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	70 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	70 000,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 624,00
855			Rodzina	7 935 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 800 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 800 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	135 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	135 000,00
Razem				9 931 013,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	466 827,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	466 827,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	373 462,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	93 365,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00
852			Pomoc społeczna	1 525 786,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 445 462,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	898 520,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 342,00
		4220	Zakup środków żywności	35 000,00
		4260	Zakup energii	90 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 675,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	70 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	580,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 400,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	162,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 624,00
855			Rodzina	7 935 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 800 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 804 489,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	158 700,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 437,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	795 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	624,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 810,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	480,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 660,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	586,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	135 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	135 000,00
Razem				9 931 013,00

Plan dochodów i wydatków Miasta Człuchów na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w 2025 roku

Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów - projekt Cyberbezpieczny Samorząd				
750			Administracja Publiczna	207 317,07
	75095		Pozostała działalność	207 317,07
		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 samorządu terytorialne	31 715,45
		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 samorządu terytorialne	8 934,96
		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 samorządu terytorialne	140 357,72
		6259	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 samorządu terytorialne	26 308,94
Kompetencje kluczowe w Człuchowie na 6.0!				
801			Oświata i wychowanie	1 428 150,61
	80101		Szkoły Podstawowe	746 866,14
		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 samorządu terytorialne	705 373,58
		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 samorządu terytorialne	41 492,56
Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów				
	80104		Przedszkola	681 284,47
		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 samorządu terytorialnego	643 435,33
		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 samorządu terytorialnego	37 849,14
Dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 m-cy 24 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w prowadzonym przez OOW Żłobku Miejskim w Człuchowie przy ul. Jana III Sobieskiego 7, 77-300 Człuchów				
855			Rodzina	220 704,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	220 704,00

		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 samorządu terytorialnego	182 080,80
		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 samorządu terytorialnego	38 623,20
Razem:				1 856 171,68

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów - projekt Cyberbezpieczny Samorząd				
750			Administracja publiczna	713 166,67
	75095		Pozostała działalność	713 166,67
		4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	31 715,45
		4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 934,96
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	524 697,19
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 819,07
Kompetencje kluczowe w Człuchowie na 6.0!				
801			Oświata i wychowanie	1 783 745,92
	80101		Szkoły podstawowe	707 313,28
		4017	wynagrodzenie osobowe pracowników	104 567,86
		4019	wynagrodzenie osobowe pracowników	6 151,06
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 224,56
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 660,26
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,02
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	523,53
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	892,50
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	52,50
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	180 025,73
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10 589,75
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 511,11
		4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	88,89
		4307	Zakup usług pozostałych	51 198,33
		4309	Zakup usług pozostałych	3 011,67
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	258 697,98
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	15 217,53
Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów				
	80104		Przedszkola	1 066 432,64
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	302 981,54
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	17 834,41
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	111 359,38
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 390,75
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 448,70
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 745,48

		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	20 855,01
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 227,80
		4229	Zakup środków żywności	51 150,00
		4267	Zakup energii	39 396,36
		4269	Zakup energii	2 319,40
		4307	Zakup usług pozostałych	31 362,77
		4309	Zakup usług pozostałych	51 846,43
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	403,52
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23,76
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 429,53
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	967,26
		4527	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 319,46
		4529	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	254,30
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 086,07
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	181,56
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	322 584,59
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	53 115,56
		4807	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	4 862,72
		4809	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	286,28
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	9 444,00
		4309	Zakup usług pozostałych	556,00
Dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 m-cy 24 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w prowadzonym przez OOW Żłobku Miejskim w Człuchowie przy ul. Jana III Sobieskiego 7, 77-300 Człuchów				
855			Rodzina	220 704,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	220 704,00
		4017	wynagrodzenie osobowe pracowników	182 080,80
		4019	wynagrodzenie osobowe pracowników	38 623,20
Razem:				2 717 616,59

Plan dotacji celowych związanych z realizacją zadań własnych Miasta Człuchów w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
852			Pomoc społeczna	1 393 900,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	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 społecznej	72 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 000,00
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	130 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 000,00
	85216		Zasilki stałe	789 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	789 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	226 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	170 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	170 700,00
Razem				1 393 900,00

Plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład Miasta Człuchów w 2025 roku

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	2 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
Razem				2 000 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	2 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
Razem				2 000 000,00

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Ośrodka Sportu i Rekreacji

			Stan środków obrotowych na początek roku	10 000,00
926			Kultura fizyczna	10 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	10 000,00
			Stan środków obrotowych na koniec roku	10 000,00
926			Kultura fizyczna	10 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	10 000,00
			Przychody	4 005 000,00
926			Kultura fizyczna	4 005 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	4 005 000,00
			Koszty	4 005 000,00
926			Kultura fizyczna	4 005 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	4 005 000,00

Do kalkulacji przyjęte zostały następujące wielkości:

1. Kalkulacja kosztów użytkowania obiektów sportowych, rekreacji

- 1) Roczny koszt utrzymania 948 000,00
- 2) Planowane roczne dochody 181 000,00
- 3) Przyjęty okres użytkowania obiektu 15953 godzin

Jednostkowa stawka kalkulacyjna dotacji przedmiotowej do utrzymania wynosi 48,08 zł.

2. Kalkulacja kosztów użytkowania kąpielisko, wypożyczalnia sprzętu:

- 1) Roczny koszt utrzymania 146 000,00
- 2) Planowane roczne dochody 28 000,00
- 3) Przyjęty okres użytkowania obiektu 916 godzin

V 8 godzin x 6 dni = 48 godzin

VI – VIII 9 godzin x 92 dni = 828 godzin

IX 8 godzin x 5 dni = 40 godzin

Jednostkowa stawka kalkulacyjna dotacji przedmiotowej do utrzymania wynosi 128,82 zł.

3. Kalkulacja kosztów użytkowania parku rekreacji:

1) Roczny koszt utrzymania 426 000,00

2) Planowane roczne dochody 250 000,00

3) Przyjęty okres użytkowania obiektu 760 godzin

95 dni x 8 godzin = 760 godzin

Jednostkowa stawka kalkulacyjna dotacji przedmiotowej do utrzymania wynosi 231,58 zł.

W oparciu o wyżej przedstawione wyliczenia kwota dotacji na utrzymanie obiektów dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Człuchowie na rok 2024 wyniesie:

1) Do utrzymania obiektów sportowych, rekreacji 767 020,24

2) Do utrzymania kąpieliska, wypożyczalni sprzętu 117 999,12

3) Do utrzymania parku rekreacji 176 000,80

1 061 020,16

Łączna wysokość dotacji dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Człuchowie wg kalkulacji wyniesie 1 061 000,00 zł

Plan rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1, oraz wydatków nimi finansowanych

			Stan środków obrotowych na początek roku	0,00
801			Oświata i wychowanie	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00
			Dochody	10 500,00
801			Oświata i wychowanie	10 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 500,00
			Wydatki	10 500,00
801			Oświata i wychowanie	10 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 500,00

Uzasadnienie do budżetu Miasta Człuchów na 2025 rok

Prace nad budżetem Miasta Człuchów na 2025 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz o regulacje zawarte w Uchwale Nr XXXII.220.2013 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 6 lutego 2013 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Człuchów oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Budżet Miasta Człuchów na 2025 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Miasta Człuchów oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2025 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (FB-I.3110.6.6.2024.EP z dnia 25 października 2024 roku);
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (DŁS.3112.48.2024 z dnia 23 października 2024 roku);
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Miasta Człuchów na 2025 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 356).

Budżet Miasta Człuchów zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 86 639 890,43 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 92 339 890,43 zł.
- Przychody w wysokości 7 700 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 2 000 000,00 zł.

Planuje się, że budżet Miasta Człuchów zamknie się deficytem w kwocie 5 700 000,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Miasta Człuchów na rok 2025 ustalony został w kwocie 86 639 890,43 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 79 863 223,77 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 6 776 666,66 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 92,18% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 7,82% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2025 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 41 973 938,16 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 2 303 854,00 zł;

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 13 079 418,02 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 9 931 013,00 zł;
- dotacje i środki na zadania własne w wysokości 3 148 405,02 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 5 526 666,66 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2025 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich

jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2024 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów przy założeniu 5% wzrostu stawek.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 400,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 400,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (01095) – plan 400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 400,00 zł; są to wpływy z tyt. dzierżawy obwodu łowieckiego, otrzymywane od Starostwa Powiatowego w Człuchowie;

„Leśnictwo” (020) – plan 500,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 500,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka leśna” (02001) – plan 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 500,00 zł; są to wpływy z tyt. sprzedaży drzewa pozyskanego z terenu Gminy Miejskiej Człuchów;

„Transport i łączność” (600) – plan 2 155 070,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 155 070,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 000 000,00 zł.**

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 2 150 070,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 000 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 000 000,00 zł na przebudowę ul. Królewskiej;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 150 070,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość” w kwocie 150 000,00 zł; są to dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 50,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 20,00 zł;

„Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 5 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 681 052,59 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 431 052,59 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 250 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 1 621 052,59 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 250 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 1 200 000,00 zł; zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości: działek budowlanych położonych w Człuchowie przy ulicach: Wiśniowej, Porzeczkowej, Zbożowej, Jana Skrzetuskiego - przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową; działki budowlanej położonej w Człuchowie przy ulicy Kościuszki, przeznaczonej na cele usługowe, działki budowlanej, położonej w Człuchowie przy alei Lawendowej z przeznaczeniem pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne, działek na poprawienie warunków wcześniej nabytych nieruchomości, lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży na rzecz najemców, wolnego lokalu mieszkalnego przy ul. Dąbrowskiego nr 3/6;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 371 052,59 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 265,00 zł;
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 165 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 184 787,59 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 20 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 60 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 60 000,00 zł; są to wpływy z tytułu rozliczenia kosztów i przychodów związanych z utrzymaniem gminnych zasobów mieszkaniowych otrzymywane od Przedsiębiorstwa Komunalnego sp. z o.o. w Człuchowie

„Działalność usługowa” (710) – plan 470 010,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 470 010,00 zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**
- „Cmentarze” (71035) – plan 470 010,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 470 010,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 470 010,00 zł; są to wpływy z opłat cmentarnych;

„Administracja publiczna” (750) – plan 700 164,07 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 533 497,41 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 166 666,66 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 466 847,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 466 847,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 466 827,00 zł;

- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 20,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 26 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 3 000,00 zł;
- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 3 000,00 zł; są to wpływy z tyt. opłat: za wydanie formularzy wielojęzycznych, za zawarcie związku małżeńskiego poza lokalem Urzędu Stanu Cywilnego w Człuchowie, zwrot kosztów postępowania sądowego, itp.
- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 20 000,00 zł; są to wpływy m.in. ze zwrot kosztów za media (rozliczenie energii elektrycznej, opłaty za zużytą wodę i odbiór ścieków) rozliczenie ze Starostwem Powiatowym w Człuchowie, GDDKiA w Gdańsku oraz innymi jednostkami wynajmującymi pomieszczenia w Urzędzie Miejskim w Człuchowie; dochód ze sprzedaży art. promocyjnych; wynagrodzenie należne jednostce jako płatnikowi za terminowe wpłacenie podatku dochodowego od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego, itp.

„Pozostała działalność” (75095) – plan 207 317,07 zł, w tym:

- o dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 166 666,66 zł, w tym:

- „dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 samorządu terytorialnego” w kwocie 166 666,66 zł na realizację projektu Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów;

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 40 650,41 zł, w tym:

- „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 samorządu terytorialnego” w kwocie 40 650,41 zł; na realizację projektu Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 2 700,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 700,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 2 700,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 57 466 673,16 zł, w tym:

- dochody bieżące – plan 57 466 673,16 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 120 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 120 200,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 200,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 7 775 252,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 775 252,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 7 300 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 4 500,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 461,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 235 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 171 291,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 4 409 089,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 409 089,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 3 400 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 5,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 275 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty od posiadania psów” w kwocie 1 600,00 zł;
 - „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 600 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 56 484,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 884 340,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 884 340,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 133 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 220 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 518 340,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 10 000,00 zł; są to wpływy z opłaty adiacenckiej;
 - „wpływy z opłaty prolongacyjnej” w kwocie 3 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 44 277 792,16 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 44 277 792,16 zł, w tym:

- „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 41 973 938,16 zł;
- „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 2 303 854,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 120 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 120 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 120 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 120 000,00 zł; są to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 2 758 050,61 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 758 050,61 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 784 866,14 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 784 866,14 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 6 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „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 samorządu terytorialnego” w kwocie 746 866,14 zł na realizację projektu Kompetencje kluczowe w Człuchowie na 6.0!

„Przedszkola ” (80104) – plan 1 973 184,47 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 973 184,47 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 102 669,00 zł;
 - „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 719 950,00 zł;
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 453 281,00 zł; są to głównie wpływy z innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolach na terenie Miasta Człuchowa;
 - „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 samorządu terytorialnego” w kwocie 681 284,47 zł na realizację projektu Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 3 221 313,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 221 313,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 6 791,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 791,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 6 791,00 zł;

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1 447 822,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 447 822,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 2 200,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 160,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 445 462,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 6 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 6 000,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 72 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 72 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 72 000,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 131 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 131 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 130 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 791 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 791 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 789 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 293 326,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 293 326,00 zł, w tym:
 - „wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” w kwocie 39 300,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 22 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 3 126,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 700,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 226 200,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 290 050,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 290 050,00 zł, w tym:

- „wpływy z usług” w kwocie 220 000,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 70 000,00 zł;
- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 50,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 170 700,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 170 700,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 170 700,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 12 624,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 12 624,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 8 624,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 8 612 085,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 8 612 085,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 10 130,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 130,00 zł, w tym:
 - „wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 8 130,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 7 866 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 866 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 7 800 000,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 40 000,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 700,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 700,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 700,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 135 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 135 000,00 zł, w tym:

- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 135 000,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 599 755,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 599 755,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 309 936,00 zł;
 - „wpływy z usług” w kwocie 69 115,00 zł;
 - „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 samorządu terytorialnego” w kwocie 220 704,00 zł na realizację projektu Dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 m-cy 24 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w prowadzonym przez OOW Żłobku Miejskim w Człuchowie przy ul. Jana III Sobieskiego 7, 77-300 Człuchów.

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 6 201 872,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 6 091 872,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 110 000,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 110 200,00 zł, w tym:

- o dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 110 000,00 zł, w tym:
 - „środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 110 000,00 zł; środki z porozumienia o współfinansowaniu inwestycji dot. budowy wodociągu z inwestorem prywatnym;
- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 200,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 200,00 zł; są to opłaty za usługi wodne z tytułu zmniejszenia naturalnej retencji terenowej;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 5 995 672,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 995 672,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 5 995 672,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 65 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 65 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 65 000,00 zł; są to środki na realizację programu „Czyste powietrze”

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 23 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 23 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 23 000,00 zł; są to wpływy z tytułu gospodarczego korzystania ze środowiska;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 5 000,00 zł, w tym:

- o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 4 000,00 zł;

- „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 1 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (90095) – plan 3 000,00 zł, w tym:
 - o dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 3 000,00 zł; są to wpływy za szale miejski;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 3 250 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
 - **dochody majątkowe – plan 3 250 000,00 zł.**
- „Obiekty sportowe” (92601) – plan 3 250 000,00 zł, w tym:
- o dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 3 250 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych” w kwocie 450 000,00 zł; jest to dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na modernizację boiska Orlik;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 2 800 000,00 zł; jest to dotacja w ramach programu Olimpia.

Wydatki budżetu

Plan wydatków Miasta Człuchów na 2025 rok ustalony został w kwocie 92 339 890,43 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 74 659 695,43 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 17 680 195,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 80,85% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 19,15% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 74 659 695,43 zł, z tego:
 - o wydatki jednostek budżetowych w wysokości 46 426 041,10 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 25 652 650,24 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 20 773 390,86 zł,
 - o dotacje na zadania bieżące w wysokości 15 472 180,00 zł,
 - o świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9 316 374,00 zł,
 - o wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 2 045 100,33 zł,
 - o wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - o obsługa długu w wysokości 1 400 000,00 zł;
- wydatki majątkowe w wysokości 17 680 195,00 zł, z tego:
 - o inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 17 680 195,00 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Miasta Człuchów w wysokości 672 516,26 zł,
 - o zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - o wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2025 roku zaplanowano w ramach działu Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (31,07%), następnie w ramach działu Kultura fizyczna (30,26%), Transport i łączność (17,59%), Pomoc społeczna (10,75%), Administracja publiczna (5,24%), Działalność usługowa (2,83%), Gospodarka mieszkaniowa (2,26%).

Planowane na rok 2025 wydatki Miasta Człuchów, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 1 200,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 200,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**
„Izby rolnicze” (01030) – plan 1 200,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 200,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego” w kwocie 1 200,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 4 050 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 940 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 3 110 000,00 zł.**
„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 360 000,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 360 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 360 000,00 zł; wydatki na komunikację miejską;„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 3 690 000,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 110 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 110 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa drogi dojazdowej do budynku SIM” zaplanowano 600 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Armii Krajowej i Sikorskiego w Człuchowie” zaplanowano 40 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki pieszo rowerowej wzdłuż Jeziora Szpitalnego” zaplanowano 120 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie” zaplanowano 350 000,00 zł;
 - „wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 000 000,00 zł (dotyczy zadania Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 580 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 380 000,00 zł; remonty dróg gminnych
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł; akcja zima, malowanie pasów, itp.

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 269 250,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 869 250,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 400 000,00 zł.**
„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 554 650,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 400 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 400 000,00 zł (dotyczy zadania Wykup gruntów);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 154 650,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 126 000,00 zł; operaty szacunkowe, audyty energetyczne, ogłoszenia w prasie, itp.

- „różne opłaty i składki” w kwocie 28 000,00 zł; opłaty za wypisy i wyrisy, aktualizację map ze Starostwa Powiatowego w Człuchowie, opłata za użytkowanie wieczyste, itp.
- „pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 650,00 zł; podatek leśny;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 320 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 320 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł; są to wydatki na np. wymianę okien, systemów ogrzewania, zestawów pomiarowych itp. w budynkach komunalnych;
 - „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” w kwocie 270 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (70095) – plan 394 600,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 394 600,00 zł, w tym:
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 200 000,00 zł; remonty budynków komunalnych;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 24 600,00 zł; opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 120 000,00 zł; ubezpieczenie majątkowe
 - „kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” w kwocie 25 000,00 zł; za brak dostarczenia lokalu socjalnego;
 - „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 25 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 1 115 310,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 615 310,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 500 000,00 zł.**

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 145 300,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 145 300,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 145 300,00 zł; opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego

„Cmentarze” (71035) – plan 970 010,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 500 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym w Człuchowie);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 470 010,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 365 887,00 zł; opłaty za administrowanie cmentarzem komunalnym
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 104 123,00 zł; opłaty za odpady stałe na cmentarzu komunalnym;

„Administracja publiczna” (750) – plan 9 736 922,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 8 809 727,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 927 195,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 466 827,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 466 827,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 373 462,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 93 365,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 348 650,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 348 650,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 323 400,00 zł; diety radnych
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 750,00 zł; informatyczne systemy obsługi rady
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;
- „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 7 531 550,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 531 550,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 16 800,00 zł; wydatki BHP i zwrot kosztów za okulary korekcyjne;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 700 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 330 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 810 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 171 500,00 zł; materiały biurowe, wyposażenie, kwiaty, książki, czasopisma, itp.
 - „zakup środków żywności” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 254 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 15 000,00 zł; opłaty za badania medycyny pracy
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 593 000,00 zł; wydatki na obsługę informatyczną, sprzątanie, licencje i oprogramowania, usługi pocztowe, itp.
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 31 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 64 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 133 700,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 11 550,00 zł; opłata za odpady stałe
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 27 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 262 700,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 262 700,00 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 500,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 6 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł; dzierżawa gruntów pod witaczami, opracowanie materiałów promocyjnych i informacyjnych, usługi reklamowe, oświetlenie świąteczne, współorganizacja imprez promocyjnych, itp.
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 8 000,00 zł; składki członkowskie;
 - „Pozostała działalność” (75095) – plan 1 127 195,00 zł, w tym:
 - wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 927 195,00 zł, w tym:

- „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 927 195,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów” zaplanowano 827 195,00 zł;
 - w ramach zadania „Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Człuchowie” zaplanowano 100 000,00 zł;
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 3 000,00 zł; inkaso
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 40 000,00 zł; karty kryptograficzne do USC, upominki USC, baterie do defibrylatorów, itp.
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł; oprogramowanie do ewidencji ludności, inne usługi na rzecz USC, usługi związane ze współpracą z miastami partnerskimi, itp.
 - „podróże służbowe zagraniczne” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 32 000,00 zł; składka członkowska w LGD;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 50 000,00 zł; projekt „Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów”

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 700,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 700,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 700,00 zł; aktualizacja spisu wyborców;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 67 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 67 800,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 5 300,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 300,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 600,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 200,00 zł;

„Pozostała działalność” (75495) – plan 62 500,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 62 500,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 31 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 25 000,00 zł; monitoring miejski - przeglądy
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł; inne usługi związane z monitoringiem;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 1 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 500 000,00 zł,

- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 1 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 500 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł; prowizja
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 1 400 000,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 1 523 750,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 523 750,00 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 23 750,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23 750,00 zł, w tym:
 - „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 23 750,00 zł;

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 1 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 500 000,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 1 500 000,00 zł; w tym ogólną w wysokości 760 000,00 zł, celową w wysokości 740 000,00 zł, w tym:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 240 000,00 zł,
 - na wynagrodzenia nauczycieli 400 000,00 zł
 - na budżet obywatelski 100 000,00 zł

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 27 762 526,43 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 27 762 526,43 zł,**

- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 12 584 551,27 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12 584 551,27 zł, w tym:

Wydatki obejmują także realizację projektu Kompetencje kluczowe w Człuchowie na 6.0!.

 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 3 100 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 20 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 217 763,76 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 89 808,96 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 1 059 413,82 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 104 423,55 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 21 945,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 305 615,48 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 18 600,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 404 250,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 182 210,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 22 000,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 454 369,19 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 24 150,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 6 057 341,51 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 399 160,00 zł;
- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 257 805,76 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 257 805,76 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 68 793,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 5 790,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 25 698,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 682,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 300,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 24 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 300,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 110,76 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 81 484,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 12 648,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 9 084 413,15 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 084 413,15 zł, w tym:

Wydatki obejmują także realizację projektu Przedszkole Przyszłości w Gminie Miejskiej Człuchów.

 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 3 300 880,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 8 400,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 229 871,66 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 76 702,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 616 748,71 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 87 828,58 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 37 082,81 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 126 150,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 7 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 211 715,76 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 6 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 698 209,20 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 330 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 927,28 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 600,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 233 981,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 20 673,76 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 600,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 17 267,63 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 856 174,76 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 105 600,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 400 966,89 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 400 966,89 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 50 210,22 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 937,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 19 927,67 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 293 627,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 27 265,00 zł;

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 36 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 36 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 36 000,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 75 500,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 75 500,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 39 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 34 500,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 2 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 500 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 2 500 000,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 2 786 489,36 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 786 489,36 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 1 250 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 193 558,48 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 20 736,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 68 323,44 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 143 596,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 95 275,44 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 36 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 36 800,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 1 500,00 zł;

- „nagrody konkursowe” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 1 500,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 300,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 655 540,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 655 540,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 78 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 78 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 25 500,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 17 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 573 340,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 573 340,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 52 500,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 19 400,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 240,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 234 200,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 400,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 600,00 zł;

„Pozostała działalność” (85195) – plan 4 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 200,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 4 200,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 9 258 036,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 7 358 036,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 1 900 000,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 536 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 536 000,00 zł, w tym:

- „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 536 000,00 zł;

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 3 383 722,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 900 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 1 900 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Człuchowie – na realizację inwestycji pozyskano środki z Funduszu Solidarnościowego w łącznej kwocie 4 085 475,75 zł z podziałem na lata: rok 2024 – 1 546 060, rok 2025 – 2 539 415,75 zł – pozyskane dofinansowanie rozliczane jest zgodnie z przepisami pozabudżetowo;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 483 722,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 898 520,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 65 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 154 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 64 400,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 36 462,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 36 220,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 101 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 16 270,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 44 170,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 730,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 4 600,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 6 350,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 23 000,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 3 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej” (85205) – plan 11 550,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 550,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 800,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 826,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 117,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 760,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 257,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 790,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 72 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 72 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 72 000,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 220 930,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 220 930,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 220 930,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 735 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 735 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 735 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 791 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 791 000,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 789 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 2 185 810,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 185 810,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 1 675,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 437 800,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 103 700,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 255 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 35 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 625,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 69 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 15 160,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 360,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 89 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 950,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 16 300,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 46 500,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 390,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 5 250,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 3 800,00 zł;

„Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” (85220) – plan 5 550,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 550,00 zł, w tym:
 - Całość wydatków dotyczy kosztów mieszkania wspomagane.
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 550,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 5 000,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 998 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 998 300,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 8 280,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 744 500,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 46 900,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 123 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 9 400,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 240,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 2 400,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 39 518,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 4 462,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 265 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 265 200,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 265 200,00 zł;
- „Pozostała działalność” (85295) – plan 52 974,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 52 974,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 14 700,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 6 100,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 23 624,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 7 350,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 16 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 16 800,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 16 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 16 800,00 zł, w tym:
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 16 800,00 zł; wkład własny w realizację zadania

„Rodzina” (855) – plan 9 232 732,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 9 232 732,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 10 130,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 130,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 8 130,00 zł;
 - „odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 2 000,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 8 057 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 057 600,00 zł, w tym:
 - „zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 6 804 489,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 324 500,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 29 507,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 824 600,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 8 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 400,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 994,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 15 680,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 480,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 12 510,00 zł;

- „odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości” w kwocie 1 500,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 250,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 890,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 700,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 586,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 100,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 14,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 429 547,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 429 547,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 137 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 10 330,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 23 400,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 350,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 477,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 150,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 620,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 226 400,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 840,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 480,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 4 900,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 510,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 890,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 135 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 135 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 135 000,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 599 755,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 599 755,00 zł, w tym:

Wydatki obejmują także realizację projektu Dofinansowanie funkcjonowania przez okres 36 m-cy 24 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w prowadzonym przez OOW Żłobku Miejskim w Człuchowie przy ul. Jana III Sobieskiego 7, 77-300 Człuchów.

 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 368 597,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 63 362,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 9 031,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 13 850,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 45 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 5 000,00 zł;

- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 13 415,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 4 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 3 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 15 632 924,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 10 139 924,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 5 493 000,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 5 512 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5 157 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 5 157 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Jerzego z Dąbrowy w Człuchowie” zaplanowano 250 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa kanalizacji ul. Traugutta w Człuchowie - etap I” zaplanowano 4 500 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ul. Potockiego w Człuchowie” zaplanowano 220 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowa zbiornika do retencjonowania wód opadowych ul. Bratkowa i ul. Fiołkowa ” zaplanowano 150 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika retencyjnego na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie” zaplanowano 37 000,00 zł;
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 355 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 80 000,00 zł; kanalizacji deszczowej i rowów melioracyjnych;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 120 000,00 zł; kanalizacji deszczowej i rowów melioracyjnych; usługi na sieciach deszczowych i rowach melioracyjnych – czyszczenie, wycinanie krzewów, udrażnianie, itp.
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 155 000,00 zł; opłaty za wody opadowe wnoszone do Wód Polskich;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 5 995 672,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 80 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 80 000,00 zł (dotyczy zadania Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz Punktu Napraw i Ponownego Użycia Produktów wraz z urządzeniami budowlanymi (w tym panelami fotowoltaicznymi), na terenie zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w Kiełpinie);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 915 672,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 335 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 455 372,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 8 300,00 zł;

- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 5 000,00 zł;
- „Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 720 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 720 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 710 000,00 zł;
- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 989 000,00 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 150 000,00 zł (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowej terenów zielonych);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 839 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 814 000,00 zł;
- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 182 565,00 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Dotacja na dofinansowanie wymiany pieców);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 82 565,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 80 215,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 350,00 zł;
- „Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 95 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 95 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 73 000,00 zł;
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 1 390 000,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 390 000,00 zł, w tym:
 - „zakup energii” w kwocie 650 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 690 000,00 zł;
- „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 23 000,00 zł, w tym:
- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 6 000,00 zł (dotyczy zadania Utylizacja azbestu);
 - wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 17 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 14 500,00 zł;
- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 478 587,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 478 587,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 428 587,00 zł; utrzymanie zamkniętych składowisk odpadów

- „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 50 000,00 zł; kary za brak poziomu segregacji odpadów stałych;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 247 100,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 247 100,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 4 200,00 zł; Niżej wymienione wydatki dotyczą utrzymania szaletu miejskiego i przejętego budynku dworca, a także fontanny (monitoring, otwieranie, sprzątanie, ogrzewanie, itp.)
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 60 500,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 132 400,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 3 801 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 801 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 1 600 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 600 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 1 600 000,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 1 040 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 040 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 1 040 000,00 zł;

„Muzea” (92118) – plan 1 108 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 108 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 1 108 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (92195) – plan 53 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 53 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 000,00 zł; program opieki nad zabytkami;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 6 713 400,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 363 400,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 5 350 000,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 5 350 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5 350 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 5 350 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Przyjaciół Ziemi w Człuchowie” zaplanowano 4 400 000,00 zł;

- w ramach zadania „Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012" w Człuchowie przy ul. Szkolnej ” zaplanowano 950 000,00 zł;
„Instytucje kultury fizycznej” (92604) – plan 1 061 000,00 zł, w tym:
 - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 061 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 1 061 000,00 zł;
- „Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 302 400,00 zł, w tym:
 - o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 302 400,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 302 400,00 zł;

Przychody budżetu

Na 2025 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 7 700 000,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 7 700 000,00 zł;
- Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Miasta Człuchów.

Rozchody budżetu

W 2025 roku z budżetu Miasta Człuchów należy spłacić łącznie 2 000 000,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 2 000 000,00 zł.

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 0050.127.2024
Burmistrza Miasta Człuchów
z dnia 8 listopada 2024 r.

**UCHWAŁA NR2024
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na
lata 2025-2034**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm). uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Miejskiej Człuchów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miejskiej Człuchów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miejskiej Człuchów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchów do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie

finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LIX.465.2023 Rady Miejskiej Człuchów z dnia 11 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2024-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	86 639 890,43	79 863 223,77	41 973 938,16	2 303 854,00	0,00	13 079 418,02	22 506 013,59	10 700 000,00	6 776 666,66	1 200 000,00	5 526 666,66
2026	83 658 437,00	82 658 437,00	43 443 026,00	2 384 489,00	0,00	13 537 198,00	23 293 724,00	11 074 500,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	85 220 848,00	85 220 848,00	44 789 760,00	2 458 408,00	0,00	13 956 851,00	24 015 829,00	11 417 810,00	0,00	0,00	0,00
2028	87 607 031,00	87 607 031,00	46 043 873,00	2 527 243,00	0,00	14 347 643,00	24 688 272,00	11 737 509,00	0,00	0,00	0,00
2029	90 060 028,00	90 060 028,00	47 333 101,00	2 598 006,00	0,00	14 749 377,00	25 379 544,00	12 066 159,00	0,00	0,00	0,00
2030	92 311 529,00	92 311 529,00	48 516 429,00	2 662 956,00	0,00	15 118 111,00	26 014 033,00	12 367 813,00	0,00	0,00	0,00
2031	94 619 318,00	94 619 318,00	49 729 340,00	2 729 530,00	0,00	15 496 064,00	26 664 384,00	12 677 008,00	0,00	0,00	0,00
2032	96 984 802,00	96 984 802,00	50 972 574,00	2 797 768,00	0,00	15 883 466,00	27 330 994,00	12 993 933,00	0,00	0,00	0,00
2033	99 409 422,00	99 409 422,00	52 246 888,00	2 867 712,00	0,00	16 280 553,00	28 014 269,00	13 318 781,00	0,00	0,00	0,00
2034	101 894 658,00	101 894 658,00	53 553 060,00	2 939 405,00	0,00	16 687 567,00	28 714 626,00	13 651 751,00	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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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
2025	92 339 890,43	74 659 695,43	25 652 650,24	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 680 195,00	17 680 195,00	106 000,00
2026	81 658 437,00	77 277 783,00	26 883 977,00	0,00	0,00	1 310 942,00	0,00	0,00	0,00	4 380 654,00	3 780 654,00	0,00
2027	83 220 848,00	79 497 869,00	28 046 709,00	0,00	0,00	1 092 142,00	0,00	0,00	0,00	3 722 979,00	3 722 979,00	0,00
2028	85 607 031,00	81 672 901,00	29 161 566,00	0,00	0,00	893 342,00	0,00	0,00	0,00	3 934 130,00	3 934 130,00	0,00
2029	88 060 028,00	83 564 623,00	29 941 638,00	0,00	0,00	714 542,00	0,00	0,00	0,00	4 495 405,00	4 495 405,00	0,00
2030	91 361 529,00	85 527 230,00	30 720 121,00	0,00	0,00	575 955,00	0,00	0,00	0,00	5 834 299,00	5 834 299,00	0,00
2031	92 719 318,00	87 553 837,00	31 495 804,00	0,00	0,00	471 100,00	0,00	0,00	0,00	5 165 481,00	5 165 481,00	0,00
2032	94 984 802,00	89 631 159,00	32 251 703,00	0,00	0,00	402 850,00	0,00	0,00	0,00	5 353 643,00	5 353 643,00	0,00
2033	92 899 422,00	91 672 627,00	33 017 681,00	0,00	0,00	253 925,00	0,00	0,00	0,00	1 226 795,00	1 226 795,00	0,00
2034	97 894 658,00	93 716 389,00	33 785 342,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	4 178 269,00	4 178 269,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 700 000,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	5 700 000,00	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	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	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	6 510 000,00	6 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 510 000,00	6 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 360 000,00	0,00	5 203 528,34	5 203 528,34
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 360 000,00	0,00	5 380 654,00	5 380 654,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 360 000,00	0,00	5 722 979,00	5 722 979,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 360 000,00	0,00	5 934 130,00	5 934 130,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 360 000,00	0,00	6 495 405,00	6 495 405,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 410 000,00	0,00	6 784 299,00	6 784 299,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 510 000,00	0,00	7 065 481,00	7 065 481,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 510 000,00	0,00	7 353 643,00	7 353 643,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	7 736 795,00	7 736 795,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 178 269,00	8 178 269,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,09%	10,42%	x	18,10%	17,89%	TAK	TAK
2026	4,79%	9,71%	x	12,98%	12,72%	TAK	TAK
2027	4,34%	9,56%	x	12,29%	12,02%	TAK	TAK
2028	3,95%	9,32%	x	11,40%	11,14%	TAK	TAK
2029	3,60%	9,57%	x	9,37%	9,11%	TAK	TAK
2030	1,98%	9,53%	x	8,29%	8,03%	TAK	TAK
2031	3,00%	9,53%	x	8,06%	7,79%	TAK	TAK
2032	2,96%	9,56%	x	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2033	8,14%	9,61%	x	9,54%	9,54%	TAK	TAK
2034	4,78%	9,68%	x	9,53%	9,53%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 689 505,02	1 689 505,02	1 562 605,16	166 666,66	166 666,66	140 357,72	2 045 100,33	2 045 100,33	1 764 347,99
2026	434 615,51	434 615,51	410 470,20	0,00	0,00	0,00	455 013,08	455 013,08	429 734,57
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	672 516,26	672 516,26	524 697,19	9 838 795,00	24 600,00	9 814 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 714 075,65	0,00	2 714 075,65	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie 0050.127.2024
z dnia 2024-11-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 249 580,65	9 838 795,00	2 714 075,65	0,00	0,00	6 255 079,64
1.a	- wydatki bieżące				92 250,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 157 330,65	9 814 195,00	2 714 075,65	0,00	0,00	6 255 079,64
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:				694 516,26	672 516,26	0,00	0,00	0,00	672 516,26
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				694 516,26	672 516,26	0,00	0,00	0,00	672 516,26
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	694 516,26	672 516,26	0,00	0,00	0,00	672 516,26
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				16 555 064,39	9 166 278,74	2 714 075,65	0,00	0,00	5 582 563,38
1.3.1	- wydatki bieżące				92 250,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	92 250,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 462 814,39	9 141 678,74	2 714 075,65	0,00	0,00	5 582 563,38
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	74 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	2 565 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	356 207,27
1.3.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	159 738,74	154 678,74	0,00	0,00	0,00	154 678,74
1.3.2.4	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Przyjaciół Ziemi w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	8 750 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	157 401,72
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa zbiornika do retencjonowania wód opadowych ul. Bratkowa i ul. Fiołkowa	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej terenów zielonych	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	4 614 075,65	1 900 000,00	2 714 075,65	0,00	0,00	4 614 075,65

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czulchów na lata 2025-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Czulchów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czulchów jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Czulchów za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Czulchów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Czulchów została przygotowana na lata 2025-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych dla Miasta Człuchów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Człuchów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta Człuchów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

Dla wyliczeń zawartych w niniejszym dokumencie wartość wskaźnika S przyjęto na poziomie 0.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Człuchów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
4. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Człuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach

dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2034	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Człuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 10 700 000,00 zł, co stanowi 107,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o

informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej. Subwencji nie planowano w związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w oparciu o informacje Ministra Finansów.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 200 000,00 zł – szczegółowy wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży wskazano w uzasadnieniu do projektu budżetu.. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W kolejnych latach do sprzedaży zaplanowano: działki budowlane położone w Człuchowie przy ulicy Porzeczkowej i Wiśniowej (za kościołem na ul. Jerzego z Dąbrowy) przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową i usługową, działki budowlane położone w Człuchowie na osiedlu Witosa z przeznaczeniem na cele usługowo – handlowe, działki budowlane przeznaczone na cele mieszkaniowe i mieszkalno – usługowe położone w Człuchowie przy ulicach: Jana Skrzetuskiego, Plantowej, Rzemieślniczej, Batorego, Motocrossowej, Traugutta, Bema, Ogrodowej, na osiedlu Witosa i ul. Zbożowej, pomiędzy ulicami Zamkową a Ogrodową, pomiędzy ulicami Szczecińską a Jacka i Agatki, działki pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną przy ulicach: Średniej, al. Lawendowej, Chrobrego. działki na poprawienie warunków zagospodarowania wcześniej nabytych nieruchomości. Do sprzedaży planuje się również wolne lokale mieszkalne i lokale mieszkalne na rzecz najemców.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 526 666,66 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki dokładnie opisane w projekcie budżetu.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Człuchów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem

realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Człuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Miasta Człuchów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 25 652 650,24 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę -472 175,33 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Człuchów nie planuje wydatków z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego

trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czulchów na lata 2025-2034. Dodatkowo w roku 2025 zaplanowano szereg inwestycji szczegółowo opisanych w projekcie budżetu.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 700 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 700 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Miasta Czulchów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	86 639 890,43	92 339 890,43	-5 700 000,00
2026	83 658 437,00	81 658 437,00	2 000 000,00
2027	85 220 848,00	83 220 848,00	2 000 000,00
2028	87 607 031,00	85 607 031,00	2 000 000,00
2029	90 060 028,00	88 060 028,00	2 000 000,00
2030	92 311 529,00	91 361 529,00	950 000,00
2031	94 619 318,00	92 719 318,00	1 900 000,00
2032	96 984 802,00	94 984 802,00	2 000 000,00
2033	99 409 422,00	92 899 422,00	6 510 000,00

2034	101 894 658,00	97 894 658,00	4 000 000,00
------	----------------	---------------	--------------

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 700 000,00 zł. Przychody Miasta Człuchów w 2025 r. obejmują:

3. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 700 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Człuchów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Człuchów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”, wśród tej grupy zobowiązań jest również planowany do zaciągnięcia w roku 2024 kredyt.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Człuchów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	950 000,00	0,00	950 000,00
2031	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	6 510 000,00	6 510 000,00
2034	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 17 660 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 23 360 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu

budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 34,34%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	23 360 000,00	68 033 805,75	34,34%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

Wynik budżetu bieżącego Miasta Czuluchów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	79 863 223,77	74 659 695,43	5 203 528,34	5 203 528,34
2026	82 658 437,00	77 277 783,00	5 380 654,00	5 380 654,00
2027	85 220 848,00	79 497 869,00	5 722 979,00	5 722 979,00
2028	87 607 031,00	81 672 901,00	5 934 130,00	5 934 130,00
2029	90 060 028,00	83 564 623,00	6 495 405,00	6 495 405,00
2030	92 311 529,00	85 527 230,00	6 784 299,00	6 784 299,00
2031	94 619 318,00	87 553 837,00	7 065 481,00	7 065 481,00
2032	96 984 802,00	89 631 159,00	7 353 643,00	7 353 643,00
2033	99 409 422,00	91 672 627,00	7 736 795,00	7 736 795,00
2034	101 894 658,00	93 716 389,00	8 178 269,00	8 178 269,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Czuluchów przedstawiono w tabeli poniżej.

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,09%	18,10%	TAK	17,89%	TAK
2026	4,79%	12,98%	TAK	12,72%	TAK
2027	4,34%	12,29%	TAK	12,02%	TAK
2028	3,95%	11,40%	TAK	11,14%	TAK
2029	3,60%	9,37%	TAK	9,11%	TAK
2030	1,98%	8,29%	TAK	8,03%	TAK

2031	3,00%	8,06%	TAK	7,79%	TAK
2032	2,96%	9,66%	TAK	9,66%	TAK
2033	8,14%	9,54%	TAK	9,54%	TAK
2034	4,78%	9,53%	TAK	9,53%	TAK

Zródło: 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Miasto Człuchów planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026 szczegółowo wskazanych w załączniku nr 2.

10. Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Uzasadnienie

Wypełniając zapisy ustawy o finansach publicznych Burmistrz zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu budżetu na 2025 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów. Mając powyższe na uwadze wydaje się stosowne zarządzenie.

Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia (tj. projekt WPF) do Regionalnej Izby Obrachunkowej wysła się w formie dokumentu elektronicznego przy użyciu systemu Besti@.

U.S.