

**UCHWAŁA NR XIV. .2025
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

BURMISTRZ
mgr Ryszard Szybajło

z dnia 19 marca 2025 r.

**w sprawie zmiany 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 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Miejskiej w Człuchowie nr XII.57.2024 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2025-2034 z dnia 18 grudnia 2024 roku wprowadza się następujące zmiany:

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

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

07.03.2025 r.

RADCA PRAWNY

Marek Pawłowski

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.03.07-07:44)

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV. .2025
z dnia 2025-03-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:													
		1	z tego:						z tego:						
			Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
									z podatku od nieruchomości						
Lp		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	89 325 534,87	79 992 653,76	41 973 938,16	2 303 854,00	0,00	13 208 848,01	22 506 013,59	10 700 000,00	9 332 881,11	1 200 000,00	8 082 881,11				
2026	96 611 094,72	84 998 437,00	44 243 026,00	2 424 489,00	0,00	13 737 198,00	24 593 724,00	11 374 500,00	11 612 657,72	1 500 000,00	10 112 657,72				
2027	91 018 769,83	85 820 848,00	44 789 760,00	2 458 408,00	0,00	13 956 851,00	24 615 829,00	11 417 810,00	5 197 921,83	0,00	5 197 921,83				
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				

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. 886, 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 wykazujących pozycje poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
						w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsutki i dyskonta 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3
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	94 454 941,90	76 575 754,23	25 774 390,97	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 879 187,67	17 879 187,67	226 000,00	
2026	94 611 094,72	76 663 408,47	26 269 603,00	0,00	0,00	1 310 942,00	0,00	0,00	0,00	17 947 686,25	17 947 686,25	0,00	
2027	89 018 769,83	79 497 869,00	28 046 709,00	0,00	0,00	1 092 142,00	0,00	0,00	0,00	9 520 900,83	9 520 900,83	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	96 599 422,00	91 672 627,00	33 017 681,00	0,00	0,00	253 925,00	0,00	0,00	0,00	4 926 795,00	4 926 795,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu ^x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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	-5 129 407,03	0,00	7 129 407,03	0,00	0,00	0,00	0,00	7 129 407,03	5 129 407,03	
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	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieslenia 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:				5	5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	w tym:					
				w tym:			w tym:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 ²	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²							
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	15 660 000,00	0,00	3 416 899,53	10 546 306,56		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 660 000,00	0,00	8 335 028,53	8 335 028,53		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 660 000,00	0,00	6 322 979,00	6 322 979,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 660 000,00	0,00	5 934 130,00	5 934 130,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 660 000,00	0,00	6 495 405,00	6 495 405,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 710 000,00	0,00	6 784 299,00	6 784 299,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 810 000,00	0,00	7 065 481,00	7 065 481,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 810 000,00	0,00	7 353 643,00	7 353 643,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 736 795,00	7 736 795,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
	2025	5,09%	7,75%	18,10%	20,49%	TAK
	2026	4,65%	13,56%	15,93%	18,31%	TAK
	2027	4,30%	10,32%	15,34%	17,73%	TAK
	2028	3,95%	9,32%	14,03%	16,41%	TAK
	2029	3,60%	9,67%	11,22%	13,61%	TAK
	2030	1,98%	9,53%	9,48%	11,87%	TAK
	2031	3,00%	9,53%	8,74%	11,12%	TAK
	2032	2,96%	9,56%	9,94%	9,94%	TAK
	2033	3,69%	9,61%	10,20%	10,20%	TAK

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	4 371 508,93	4 371 508,93	3 080 911,64	12 927 787,67	24 600,00	12 903 187,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	14 633 610,60	14 633 610,60	10 112 657,72	17 947 686,25	0,00	17 947 686,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	7 521 698,65	7 521 698,65	5 197 921,83	7 521 698,65	0,00	7 521 698,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań po zaciąganiu do dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona 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 zaciąganych do równowagi kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						w tym:						
						w tym:						
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	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 810 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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
uchwały nr XIV. .2025
z dnia 2025-03-19

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)				43 046 260,06	12 927 787,67	17 947 686,25	7 521 698,65	0,00	31 789 115,80
1.a	- wydatki bieżące				92 250,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 954 010,06	12 903 187,67	17 947 686,25	7 521 698,65	0,00	31 789 115,80
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:				26 548 818,18	4 371 508,93	14 633 610,60	7 521 698,65	0,00	26 526 818,18
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 548 818,18	4 371 508,93	14 633 610,60	7 521 698,65	0,00	26 526 818,18
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
1.1.2.2	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	URZĄD MIEJSKI	2025	2027	25 854 301,92	3 698 992,67	14 633 610,60	7 521 698,65	0,00	25 854 301,92
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 497 441,88	8 556 278,74	3 314 075,65	0,00	0,00	5 262 297,62
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				92 250,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	16 405 191,88	8 531 678,74	3 314 075,65	0,00	0,00	5 262 297,62
1.3.2.2	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	74 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1.3.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Miejska Człuchów	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	2 534 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	321 341,00
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	159 738,74	154 678,74	0,00	0,00	0,00	154 678,74
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa zbiornika do retencjonowania wód opadowych ul. Bratkowa i ul. Fiołkowa	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	8 733 377,49	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	82 366,51
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	30 690,00
1.3.2.7	Budowa Centrum Opiekunco - Mieszkalnego w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	78 270,72
1.3.2.8	Przebudowa ul. Armii Krajowej i Sikorskiego w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2025	2026	3 614 075,65	900 000,00	2 714 075,65	0,00	0,00	3 604 850,65
			2025	2026	990 000,00	390 000,00	600 000,00	0,00	0,00	990 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Człuchów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 685 644,44 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 129 429,99 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 556 214,45 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 115 051,47 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 676 058,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 438 992,67 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 129 407,03 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	86 639 890,43	+2 685 644,44	89 325 534,87
Dochody bieżące	79 863 223,77	+129 429,99	79 992 653,76
Dotacje bieżące	13 079 418,02	+129 429,99	13 208 848,01
Dochody majątkowe	6 776 666,66	+2 556 214,45	9 332 881,11
Wydatki ogółem	92 339 890,43	+2 115 051,47	94 454 941,90
Wydatki bieżące	74 899 695,43	+1 676 058,80	76 575 754,23
Wynagrodzenia i pochodne	25 652 650,24	+121 740,73	25 774 390,97
Pozostałe wydatki bieżące	47 847 045,19	+1 554 318,07	49 401 363,26
Wydatki majątkowe	17 440 195,00	+438 992,67	17 879 187,67
Wynik budżetu	-5 700 000,00	+570 592,97	-5 129 407,03

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Człuchów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 570 592,97 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 7 700 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w

roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 700 000,00	-570 592,97	7 129 407,03
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 700 000,00	-7 700 000,00	0,00
Wolne środki	0,00	+7 129 407,03	7 129 407,03

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów w związku z rezygnacją z zaciągnięcia w roku 2025 kredytu.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Człuchów na lata 2025-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,09%	18,10%	TAK	20,49%	TAK
2026	4,65%	15,93%	TAK	18,31%	TAK
2027	4,30%	15,34%	TAK	17,73%	TAK
2028	3,95%	14,03%	TAK	16,41%	TAK
2029	3,60%	11,22%	TAK	13,61%	TAK
2030	1,98%	9,48%	TAK	11,87%	TAK
2031	3,00%	8,74%	TAK	11,12%	TAK
2032	2,96%	9,94%	TAK	9,94%	TAK
2033	3,69%	10,20%	TAK	10,20%	TAK

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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. 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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć (zmieniono limity zobowiązań):

1. Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie;
2. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Przyjaciół Ziemi w Człuchowie;
3. Opracowanie dokumentacji projektowej terenów zielonych;
4. Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Człuchowie.

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

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