

**Uchwała Nr IX.90.2024
Rady Gminy Człuchów
z dnia 28 listopada 2024 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Człuchów.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 oraz art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity : Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2035.

Zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Wprowadza się zmiany w planowanym do realizacji wykazie przedsięwzięć.

Zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

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 URG NR IX.90.2024
z dnia 2024-11-28

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2024	88 321 715,05	77 936 810,33	9 063 456,00	318 428,00	29 261 553,00	17 623 625,11	21 669 748,22	6 685 631,00	10 384 904,72	1 000 000,00	9 384 904,72	
2025	77 121 672,00	69 002 672,00	8 139 582,00	318 428,00	25 213 461,00	13 357 000,00	21 974 201,00	7 875 631,00	8 119 000,00	850 000,00	7 269 000,00	
2026	73 662 672,00	68 812 672,00	8 139 582,00	318 428,00	25 213 461,00	13 357 000,00	21 784 201,00	7 685 631,00	4 850 000,00	850 000,00	4 000 000,00	
2027	73 662 672,00	68 812 672,00	8 139 582,00	318 428,00	25 213 461,00	13 357 000,00	21 784 201,00	7 685 631,00	4 850 000,00	850 000,00	4 000 000,00	
2028	69 662 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2029	69 612 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2030	69 612 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2031	69 612 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2032	69 612 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2033	69 612 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2034	69 612 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2035	69 612 672,00	68 812 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	89 850 545,23	76 391 325,77	34 060 000,07	0,00	0,00	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00	13 459 219,46	13 459 219,46	1 418 451,00
2025	74 143 968,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	11 723 188,00	11 723 188,00	0,00
2026	70 689 968,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 269 188,00	8 269 188,00	0,00
2027	70 569 968,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 149 188,00	8 149 188,00	0,00
2028	66 631 674,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 210 894,00	4 210 894,00	0,00
2029	66 593 420,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 172 640,00	4 172 640,00	0,00
2030	66 668 420,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 247 640,00	4 247 640,00	0,00
2031	66 793 420,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 372 640,00	4 372 640,00	0,00
2032	66 905 291,02	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 484 511,02	4 484 511,02	0,00
2033	68 293 420,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 872 640,00	5 872 640,00	0,00
2034	68 293 420,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 872 640,00	5 872 640,00	0,00
2035	68 733 395,00	62 420 780,00	30 652 770,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 312 615,00	6 312 615,00	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
2024	-1 528 830,18	0,00	4 721 534,18	4 018 129,00	1 055 425,00	0,00	0,00	573 405,18	473 405,18
2025	2 977 704,00	2 977 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 972 704,00	2 972 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 092 704,00	3 092 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 030 998,00	3 030 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 019 252,00	3 019 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 944 252,00	2 944 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 819 252,00	2 819 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 707 380,98	2 707 380,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 319 252,00	1 319 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 319 252,00	1 319 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	879 277,00	879 277,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2024	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 192 704,00	3 062 704,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 977 704,00	2 977 704,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 704,00	2 972 704,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 092 704,00	3 092 704,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 998,00	3 030 998,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 252,00	3 019 252,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 944 252,00	2 944 252,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 819 252,00	2 819 252,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 707 380,98	2 707 380,98	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 252,00	1 319 252,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 252,00	1 319 252,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	879 277,00	879 277,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	27 082 027,98	0,00	1 545 484,56	2 248 889,74
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 104 323,98	0,00	6 581 892,00	6 581 892,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 131 619,98	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 038 915,98	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 007 917,98	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 988 665,98	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 044 413,98	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 225 161,98	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 517 781,00	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 198 529,00	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	879 277,00	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 391 892,00	6 391 892,00

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
2024	8,04%	5,53%	7,18%	14,32%	14,63%	TAK	TAK
2025	8,95%	15,42%	x	13,41%	13,72%	TAK	TAK
2026	8,97%	15,13%	x	11,90%	12,14%	TAK	TAK
2027	9,18%	15,13%	x	11,76%	11,99%	TAK	TAK
2028	7,02%	11,90%	x	11,39%	11,62%	TAK	TAK
2029	6,86%	11,76%	x	11,09%	11,32%	TAK	TAK
2030	6,02%	11,03%	x	11,61%	11,85%	TAK	TAK
2031	5,26%	10,45%	x	12,27%	12,27%	TAK	TAK
2032	5,10%	10,45%	x	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2033	3,08%	10,45%	x	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2034	2,50%	9,87%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2035	1,57%	9,58%	x	10,84%	10,84%	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			środki określone 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
2024	922 742,07	922 742,07	894 475,70	3 542 221,88	3 542 221,88	3 469 934,78	925 742,07	925 742,07	897 475,70
2025	188 135,40	188 135,40	177 683,43	369 000,00	369 000,00	302 580,00	188 135,40	188 135,40	177 683,43
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2035	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
2024	4 428 221,88	4 428 221,88	3 469 934,78	4 254 980,18	508 794,60	3 746 185,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	369 000,00	369 000,00	302 580,00	8 063 135,40	188 135,40	7 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 062 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 957 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 872 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 992 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 780 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 819 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 144 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 519 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 459 251,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 319 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 319 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	879 277,00	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ^{**} ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr URG NR IX.90.2024
z dnia 2024-11-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 528 025,00	4 254 980,18	8 063 135,40	15 598 555,00
1.a	- wydatki bieżące				696 930,00	508 794,60	188 135,40	696 930,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 831 095,00	3 746 185,58	7 875 000,00	14 901 625,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 467 525,00	910 389,60	557 135,40	1 467 525,00
1.1.1	- wydatki bieżące				696 930,00	508 794,60	188 135,40	696 930,00
1.1.1.1	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - Rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli	Urząd Gminy	2024	2025	696 930,00	508 794,60	188 135,40	696 930,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				770 595,00	401 595,00	369 000,00	770 595,00
1.1.2.1	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" - Wzrost sprawności i bezpieczeństwa działania systemów informatycznych i lepsza ochrona informacji w Gminie Człuchów.	Urząd Gminy	2024	2026	770 595,00	401 595,00	369 000,00	770 595,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				18 060 500,00	3 344 590,58	7 506 000,00	14 131 030,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 060 500,00	3 344 590,58	7 506 000,00	14 131 030,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg wewnętrznych - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie dróg	Urząd Gminy Człuchów	2010	2025	2 500 000,00	130 530,00	100 000,00	330 530,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy. - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy Człuchów	2008	2025	2 810 000,00	224 000,00	200 000,00	1 050 000,00
1.3.2.7	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Dębница - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Człuchów	2023	2025	6 316 000,00	200 000,00	6 116 000,00	6 316 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg wraz z odwodnieniem i oświetleniem na terenie miejscowości Dębница i Kołdowo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	5 325 000,00	2 770 560,58	0,00	5 325 000,00
1.3.2.10	Wykonanie prac remontowych i budowlanych przy Zabytkowym Budynku w Głędowie - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	564 000,00	9 000,00	555 000,00	564 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja zabytkowego budynku Urzędu Gminy Człuchów -	Urząd Gminy	2024	2025	545 500,00	10 500,00	535 000,00	545 500,00

Objaśnienia

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Człuchów na lata 2024 – 2035 przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz dla wszystkich pozostałych zainteresowanych.

WPF ma na celu dążenie do nowoczesnego zarządzania finansami, poprzez realistyczne prognozowanie dochodów oraz racjonalne i efektywne wydatkowanie środków publicznych w dłuższej perspektywie czasowej. Poszczególne kategorie dochodów i wydatków budżetowych obrazują sytuację finansową gminy w latach przyszłych i pozwalają na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy, ocenę jej zdolności kredytowej oraz wskazują na możliwości finansowe gminy w dłuższym horyzoncie czasowym niż roczny budżet. Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Wartości przyjęte w WPF w sposób jednoznaczny i wiarygodny określają jakie dochody i wydatki są ujęte w dokumencie oraz w jaki sposób były prognozowane.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Człuchów na lata 2024 - 2035 polegające na urealnieniu planu w zakresie dochodów, wydatków oraz przychodów wprowadza się na podstawie zmian w budżecie gminy, wynikających z podjętych zarządzeń i uchwały. Dochody budżetu gminy z tytułu dotacji na zlecenia z zakresu administracji rządowej wynoszą 12.937.335,07 zł, natomiast dochody z tytułu dotacji na zadania własne wynoszą 3.322.712,82 zł.

W załączniku Nr 2 dokonuje się regulacji limitu wydatków w następujących przedsięwzięciach:

- "Przebudowa dróg wewnętrznych" - limit wydatków na rok 2024 wynosi 130.530,00 zł;
- "Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy" - limit wydatków na rok 2024 wynosi 224.000,00 zł.

Na dzień 28 listopada 2024 roku dochody ogółem wynoszą 88.321.715,05 zł, wydatki ogółem wynoszą 89.850.545,23 zł, przychody 4.721.534,18 zł oraz rozchody 3.192.704,00 zł. Budżet gminy zamyka się deficytem w kwocie 1.528.830,18 zł.