

**Uchwała Nr
Rady Gminy Człuchów
z dnia 22 grudnia 2025 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 ze zmianami)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 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 1 - - -
z dnia 2025-12-22

		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	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	
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	106 627 631,71	92 250 305,13	26 800 128,45	242 510,26	19 064 473,87	17 548 676,67	28 594 515,88	12 617 585,00	14 377 326,58	3 508 879,74	10 868 446,84		
2026	94 933 867,00	87 384 632,00	26 800 128,00	242 510,00	18 865 226,00	15 437 758,00	26 039 010,00	10 692 766,00	7 549 235,00	850 000,00	6 699 235,00		
2027	92 234 632,00	87 384 632,00	26 800 128,00	242 510,00	18 865 226,00	15 437 758,00	26 039 010,00	10 692 766,00	4 850 000,00	850 000,00	4 000 000,00		
2028	91 234 632,00	87 384 632,00	26 800 128,00	242 510,00	18 865 226,00	15 437 758,00	26 039 010,00	10 692 766,00	3 850 000,00	850 000,00	3 000 000,00		
2029	88 184 632,00	87 384 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2030	88 184 632,00	87 384 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2031	88 184 632,00	87 384 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2032	88 184 632,00	87 384 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2033	88 184 632,00	87 384 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2034	88 184 632,00	87 384 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2035	88 184 632,00	87 384 632,00	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 eskowym, 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 wykonującej, 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	Wydalki ogółem x	w tym:							w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia	podlegające wyłączeniu z limitu		odsetki i dyskonto	odsetki i dyskonto	pozostałe odsetki i dyskonto				
		Wydalki bieżące x				spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				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	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydalki 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	22	22.1	22.1.1	
2025	109 328 302,71	86 064 173,78	40 128 190,89	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	23 264 128,93	23 264 128,93	3 833 804,00	
2026	91 951 163,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 947 147,00	16 947 147,00	0,00	
2027	89 131 928,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 127 912,00	14 127 912,00	0,00	
2028	88 193 634,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 189 618,00	13 189 618,00	0,00	
2029	85 155 380,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 151 364,00	10 151 364,00	0,00	
2030	85 190 380,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 186 364,00	10 186 364,00	0,00	
2031	85 215 380,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 211 364,00	10 211 364,00	0,00	
2032	85 277 251,02	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 273 235,02	10 273 235,02	0,00	
2033	85 865 380,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 861 364,00	10 861 364,00	0,00	
2034	85 865 380,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 861 364,00	10 861 364,00	0,00	
2035	86 354 121,00	75 004 016,00	38 908 145,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 350 105,00	11 350 105,00	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)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x
						w tym:	w tym:		w tym:	w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	-2 700 671,00	0,00	5 808 375,00	3 391 234,00	413 530,00	0,00	0,00	2 287 141,00	2 287 141,00		
2026	2 982 704,00	2 982 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	3 102 704,00	3 102 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	3 040 998,00	3 040 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	3 029 252,00	3 029 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 994 252,00	2 994 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 969 252,00	2 969 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 907 380,98	2 907 380,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 319 252,00	2 319 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	2 319 252,00	2 319 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 830 511,00	1 830 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
na pokrycie deficytu budżetu x											

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:				5	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
									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	5.1.1.2		
2025	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 107 704,00	2 977 704,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 982 704,00	2 982 704,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 704,00	3 102 704,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 040 998,00	3 040 998,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 252,00	3 029 252,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 994 252,00	2 994 252,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 969 252,00	2 969 252,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 380,98	2 907 380,98	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 252,00	2 319 252,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 319 252,00	2 319 252,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 511,00	1 830 511,00	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 zobnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	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 x							
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	130 000,00	27 495 557,98	0,00	6 186 131,35	8 603 272,35		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 512 853,98	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	21 410 149,98	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 369 151,98	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 339 899,98	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 345 647,98	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 376 395,98	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 469 015,00	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 149 763,00	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 830 511,00	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 380 616,00	12 380 616,00		

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. 229 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 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 pierwszy rok poprzedzającego 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2025	6,66%	11,13%	13,70%	14,34%	TAK
	2026	6,93%	19,99%	13,45%	14,09%	TAK
	2027	7,09%	19,99%	13,87%	14,51%	TAK
	2028	6,73%	19,71%	13,68%	14,32%	TAK
	2029	5,41%	16,11%	13,94%	14,58%	TAK
	2030	4,80%	15,54%	15,06%	15,70%	TAK
	2031	4,31%	15,08%	15,64%	16,28%	TAK
	2032	4,24%	15,08%	16,79%	16,79%	TAK
	2033	3,57%	15,08%	17,36%	17,36%	TAK
	2034	3,23%	14,74%	16,66%	16,66%	TAK
	2035	2,32%	14,40%	15,91%	15,91%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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 i 3 ustawy	w tym:	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
2025	1 085 903,09	1 085 903,09	1 062 749,19	4 122 843,00	4 122 843,00	4 056 423,00	1 215 407,49	1 215 407,49	1 187 658,32
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:						
					w tym:						
Wyszczególnienie	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	6 500 100,38	6 500 100,38	4 005 269,25	7 367 632,39	499 485,01	6 868 147,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	283 949,17	0,00	0,00	14 630 454,17	50 000,00	14 580 454,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 262 115,00	0,00	10 262 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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	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	Wydaki 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 emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uchyty w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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	2 977 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 972 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 092 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 030 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 019 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 944 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 819 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 707 380,98	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 zostały 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 zostają 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 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 wydatkowi 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 ...
z dnia 2025-12-22

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						
1.1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 268 339,73	7 957 632,99	14 630 454,17	10 262 115,00	300 000,00	33 936 839,73
1.a	- wydatki bieżące				925 564,73	499 485,01	50 000,00	0,00	0,00	925 564,73
1.b	- wydatki majątkowe				36 342 775,00	6 868 147,38	14 580 454,17	10 262 115,00	300 000,00	33 013 275,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, późn.1240 z późn.zm.), z tego:				1 696 159,73	806 102,99	283 949,17	0,00	0,00	1 696 159,73
1.1.1	- wydatki bieżące				925 564,73	499 485,01	50 000,00	0,00	0,00	925 564,73
1.1.1.1	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - Rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienie kompetencji nauczycieli	Urząd Gminy	2024	2026	925 564,73	499 485,01	50 000,00	0,00	0,00	925 564,73
1.1.2	- wydatki majątkowe				770 595,00	306 617,38	233 949,17	0,00	0,00	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	306 617,38	233 949,17	0,00	0,00	770 595,00
1.1.2.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1 i 1.2) z tego:				35 572 180,00	6 561 530,00	14 346 505,00	10 262 115,00	300 000,00	32 242 680,00
1.1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	- wydatki majątkowe				35 572 180,00	6 561 530,00	14 346 505,00	10 262 115,00	300 000,00	32 242 680,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg wewnętrznych - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie dróg	Urząd Gminy Człuchów	2010	2028	2 500 000,00	220 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	800 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy. - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy Człuchów	2008	2028	2 810 000,00	800 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	1 200 000,00
1.3.2.7	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Dębica - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2026	6 316 000,00	2 834 235,00	2 699 235,00	0,00	0,00	6 316 000,00
1.3.2.10	Wykonanie prac remontowych i budowlanych przy Zabytkowym Budynku w Głędowie - zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	619 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja zabytkowego budynku Urzędu Gminy Człuchów - zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	597 500,00	597 000,00	0,00	0,00	0,00	597 000,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg na terenie osiedla w Nieżywiciu - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2027	4 349 495,00	139 495,00	2 000 000,00	2 210 000,00	0,00	4 349 495,00
1.3.2.13	Budowa drogi na terenie miejscowości Kiepin - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2027	9 500 000,00	60 000,00	4 500 000,00	4 940 000,00	0,00	9 500 000,00
1.3.2.14	Budowa kompleksu sportowego przy ZSP w Rychnowach - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	3 008 070,00	960 800,00	2 047 270,00	0,00	0,00	3 008 070,00
1.3.2.15	Termomodernizacja, wymiana oświetlenia, modernizacja ogrzewania w budynkach użyteczności publicznej - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2027	5 782 115,00	270 000,00	2 700 000,00	2 812 115,00	0,00	5 782 115,00

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						
1.3.2.16	Poprawa stanu siedlisk ekosystemów lądowych oraz zapewnienie i dotzymanie dobrego stanu przyrody w OCHK Jezior Człuchowskich jako element zwiększenia ochrony różnorodności biologicznej na terenie Miasta Człuchów i Gminy Człuchów -	Urząd Gminy	2024	2025	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

Objaśnienia

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Człuchów na lata 2025 – 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 2025 - 2035 polegające na urealnieniu planu w zakresie dochodów i wydatków wprowadza się na podstawie zmian w budżecie gminy, wynikających z podjętego zarządzenia i uchwały. Dochody budżetu gminy z tytułu dotacji na zdanía zlecone z zakresu administracji rządowej wynoszą 13.747.682,16 zł, natomiast dochody z tytułu dotacji na zadania własne wynoszą 3.105.491,64 zł.

W załączniku Nr 2 dokonuje się regulacji limitu wydatków w przedsięwzięciu pn. "Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Dębica" ustalając limit wydatków na rok 2025 do kwoty 2.834.235,00 zł oraz limit wydatków na 2026 rok do kwoty 2.699.235,00 zł.

Na dzień 22 grudnia 2025 roku dochody ogółem wynoszą 106.627.631,71 zł, wydatki ogółem wynoszą 109.328.302,71 zł. Budżet gminy zamyka się deficytem w kwocie 2.700.671,00 zł.