

**UCHWAŁA NR XXXVIII. .2022
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

BURMISTRZ

mgr Ryszard Szybajło

z dnia 14 marca 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na
lata 2022-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Rada Miejska w Człuchowie uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2022-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. 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, nie ulega zmianie.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


RADCA PRAWNY
Marek Pawłowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalenia na lata 2022–2025 realizacja 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 Uchwała Nr XXXVIII. .2022
z dnia 2022-03-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
2022	62 236 042,36	53 209 038,93	11 980 932,00	732 992,00	9 122 999,00	13 837 348,93	17 534 767,00	8 400 000,00	9 027 003,43	1 300 000,00	7 647 003,43
2023	61 726 307,00	55 831 307,00	12 424 226,00	760 113,00	9 763 894,00	14 599 551,00	18 283 533,00	9 000 000,00	5 895 000,00	2 000 000,00	3 895 000,00
2024	58 785 403,00	57 785 403,00	12 859 074,00	786 717,00	10 105 620,00	15 110 535,00	18 923 457,00	9 315 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	60 807 993,00	59 807 993,00	13 309 142,00	814 252,00	10 459 317,00	15 639 404,00	19 585 778,00	9 641 025,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	61 901 169,00	61 901 169,00	13 774 962,00	842 751,00	10 825 393,00	16 186 783,00	20 271 280,00	9 978 461,00	0,00	0,00	0,00
2027	64 005 810,00	64 005 810,00	14 243 311,00	871 405,00	11 193 456,00	16 737 134,00	20 960 504,00	10 317 729,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 118 001,00	66 118 001,00	14 713 340,00	900 161,00	11 562 840,00	17 289 459,00	21 652 201,00	10 658 214,00	0,00	0,00	0,00
2029	68 167 659,00	68 167 659,00	15 169 454,00	928 086,00	11 921 286,00	17 625 432,00	22 323 419,00	10 988 619,00	0,00	0,00	0,00
2030	70 144 521,00	70 144 521,00	15 609 368,00	954 980,00	12 267 005,00	18 342 370,00	22 970 798,00	11 307 289,00	0,00	0,00	0,00
2031	72 108 566,00	72 108 566,00	16 046 430,00	981 719,00	12 610 481,00	18 855 956,00	23 613 980,00	11 623 893,00	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.), zwaną 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 pozycje obejmują 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:			
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
								2.1	2.1.1	2.1.2					2.1.2.1	2.1.3
2022		70 429 056,91	55 819 177,92	17 843 929,95	144 763,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 609 878,99	14 609 878,99	772 830,99
2023		60 320 473,00	55 074 728,68	17 997 423,00	144 763,00	0,00	361 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 245 744,32	5 245 744,32	0,00
2024		57 564 577,00	55 787 544,00	18 240 388,00	346 478,00	0,00	333 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 033,00	1 777 033,00	0,00
2025		59 957 883,00	56 177 073,00	18 468 393,00	256 046,00	0,00	308 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 820,00	3 780 820,00	0,00
2026		59 901 169,00	56 625 431,00	18 699 248,00	224 573,00	0,00	278 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 738,00	2 675 738,00	0,00
2027		62 005 810,00	57 101 842,00	18 932 989,00	224 573,00	0,00	240 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 904 168,00	4 904 168,00	0,00
2028		64 118 001,00	57 582 879,00	19 169 651,00	224 573,00	0,00	202 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 535 122,00	6 535 122,00	0,00
2029		66 167 659,00	58 069 196,00	19 409 272,00	224 573,00	0,00	164 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 098 463,00	8 098 463,00	0,00
2030		68 144 521,00	58 560 645,00	19 651 888,00	224 573,00	0,00	126 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 583 876,00	9 583 876,00	0,00
2031		71 208 566,00	59 057 279,00	19 897 537,00	224 573,00	0,00	87 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 151 287,00	12 151 287,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	3	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
								4.1.1	4.2	4.2.1			
							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	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		
2022	-8 193 014,55	0,00	10 432 182,27		0,00	0,00	0,00	658 883,24	658 883,24	9 773 299,03	7 534 131,31		
2023	1 405 834,00	1 405 834,00	65 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 220 826,00	1 220 826,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	850 000,00	850 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00		
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	900 000,00	900 000,00	0,00		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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu, x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	2 239 167,72	2 084 167,72	0,00	0,00	0,00
2023	65 000,00	0,00	0,00	1 470 834,00	1 470 834,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 220 826,00	1 220 826,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok: kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1		
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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	14 441 860,00	0,00	-2 610 138,99	7 822 043,28			
2023	x	x	x	0,00	0,00	12 970 826,00	0,00	756 578,32	821 578,32			
2024	x	x	x	0,00	0,00	11 750 000,00	0,00	1 997 859,00	1 997 859,00			
2025	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	3 630 820,00	3 630 820,00			
2026	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	5 275 738,00	5 275 738,00			
2027	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	6 904 168,00	6 904 168,00			
2028	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	8 535 122,00	8 535 122,00			
2029	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	10 098 463,00	10 098 463,00			
2030	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	11 583 876,00	11 583 876,00			
2031	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 051 287,00	13 051 287,00			

8) Skorygowanie o środki dodolczy 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 terytorialnego oraz samorządu 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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
			8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	7,21%	-5,25%	17,77%	21,19%	TAK	TAK	
2023	4,79%	2,71%	14,87%	18,28%	TAK	TAK	
2024	4,45%	5,46%	13,04%	16,45%	TAK	TAK	
2025	3,20%	8,92%	11,24%	14,65%	TAK	TAK	
2026	5,48%	12,15%	6,27%	9,39%	TAK	TAK	
2027	5,22%	15,12%	5,92%	9,04%	TAK	TAK	
2028	4,97%	17,89%	5,83%	8,95%	TAK	TAK	
2029	4,75%	20,39%	8,14%	8,14%	TAK	TAK	
2030	4,54%	22,61%	11,81%	11,81%	TAK	TAK	
2031	2,28%	24,67%	14,65%	14,65%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1 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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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 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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2022	999 434,93	999 434,93	896 432,67	738 755,43	738 755,43	640 693,21	943 957,58	943 957,58	803 671,60	
2023	19 154,28	19 154,28	17 138,01	0,00	0,00	0,00	20 161,89	20 161,89	17 138,01	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ulemnego 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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		
2022	598 830,99	598 830,99	298 361,98	9 986 954,67	889 123,68	9 037 830,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 915 161,89	20 161,89	3 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp.	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2022		2 094 167,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 470 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024		1 220 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031		900 000,00	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 wyliczeniu 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 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 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 Uchwała Nr XXXVIII. .2022
z dnia 2022-03-14

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 129 282,22	9 886 954,67	3 915 161,89	0,00	0,00	8 236 190,00
1.a	- wydatki bieżące				1 299 916,57	889 123,68	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 829 365,65	9 097 830,99	3 895 000,00	0,00	0,00	8 200 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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				12 514 282,22	1 121 954,67	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 299 916,57	889 123,68	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.1.1.1	Utworzenie Centrum Rodzin REWITALIZACJA	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	1 299 916,57	889 123,68	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 214 365,65	232 830,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie (remonty drogi doj.Traugutta 7a, wjazdu Szczecińska 2, budynków gmin.Szczecińska 25, Traugutta 1 i 3, utworzenie przestrzeni publicznej,zagosp podwórek, przebudowa MDK na potrzeby Centrum Rodzin, włączenie społeczne mieszkańców)	URZĄD MIEJSKI	2017	2022	11 214 365,65	232 830,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				15 515 000,00	8 865 000,00	3 895 000,00	0,00	0,00	8 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 515 000,00	8 865 000,00	3 895 000,00	0,00	0,00	8 200 000,00
1.3.2.1	Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na stadionie OSIR w Człuchowie - poprawa jakości infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	5 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa przejść dla pieszych na ul. Zamkowej i Pl. Bohaterów w Człuchowie - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	140 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Bema (dofinansowanie z RFIL) - poprawa jakości dróg	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	1 975 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Skrzetuskiego w Człuchowie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	8 200 000,00	4 305 000,00	3 895 000,00	0,00	0,00	8 200 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Człuchów na lata 2022-2031.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2022-2031:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 030 129,00 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 340 919,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 371 048,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu na dzień 14.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 678 648,24 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 771 600,24 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 3 907 048,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu na dzień 14.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 14.03.2022 r. wynosi -8 193 014,55 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	61 205 913,36 zł	+1 030 129,00 zł	62 236 042,36 zł
dochody bieżące, w tym:	53 549 957,93 zł	-340 919,00 zł	53 209 038,93 zł
z subwencji ogólnej	9 222 626,00 zł	-99 627,00 zł	9 122 999,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	14 078 640,93 zł	-241 292,00 zł	13 837 348,93 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 655 955,43 zł	+1 371 048,00 zł	9 027 003,43 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 275 955,43 zł	+1 371 048,00 zł	7 647 003,43 zł
Wydatki ogółem:	65 750 408,67 zł	+4 678 648,24 zł	70 429 056,91 zł
wydatki bieżące, w tym:	55 047 577,68 zł	+771 600,24 zł	55 819 177,92 zł
wynagrodzenia z narzutami	17 771 051,00 zł	+72 878,95 zł	17 843 929,95 zł
wydatki majątkowe	10 702 830,99 zł	+3 907 048,00 zł	14 609 878,99 zł
Wynik budżetu	-4 544 495,31 zł	-3 648 519,24 zł	-8 193 014,55 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 4 228 519,24 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 4 703 663,03 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 580 000,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 5 203 663,03 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu,	6 203 663,03 zł	+4 228 519,24 zł	10 432 182,27 zł
w tym:			
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 703 663,03 zł	-4 703 663,03 zł	0,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00 zł	+658 883,24 zł	658 883,24 zł
wolne środki	1 500 000,00 zł	+8 273 299,03 zł	9 773 299,03 zł
Rozchody budżetu,	1 659 167,72 zł	+580 000,00 zł	2 239 167,72 zł
w tym:			
spłaty rat kapitałowych	1 594 167,72 zł	+500 000,00 zł	2 094 167,72 zł
inne rozchody	65 000,00 zł	+80 000,00 zł	145 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest na kolejne lata.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2022-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	7,21%	4,79%	4,45%	3,20%	5,48%
8.3	17,77%	14,87%	13,04%	11,24%	6,27%
8.3.1	21,19%	18,28%	16,45%	14,65%	9,39%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,22%	4,97%	4,75%	4,54%	2,28%
8.3	5,92%	5,83%	8,14%	11,81%	14,65%
8.3.1	9,04%	8,95%	8,14%	11,81%	14,65%

8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
--------------	-----	-----	-----	-----	-----

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

U.S.