

UCHWAŁA NR LI. .2023
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE

BURMISTRZ

mgr Ryszard Szybajło

z dnia 20 marca 2023 r.

**w sprawie zmiany Uchwały nr XLVII.390.2022 w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Miejska w Człuchowie uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Miejskiej w Człuchowie nr XLVII.390.2022 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2023-2032 zmienionej uchwałami nr XLIX.402.2023 i L.404.2023 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2023-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2023-2031 – 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.


RADCA PRAWNY

Marek Pawłowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LI...2023
z dnia 2023-03-20

Lp	z tego:											w tym:	
	1	z tego:					z tego:					w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2023	65 742 742,06	54 672 742,06	11 231 313,00	1 206 523,00	10 441 361,00	10 192 335,06	21 601 210,00	9 600 000,00	11 070 000,00	1 200 000,00	9 790 000,00		
2024	66 730 390,00	58 230 390,00	11 924 326,00	1 270 227,00	11 156 599,00	10 132 969,00	23 746 269,00	10 106 880,00	8 500 000,00	1 500 000,00	7 000 000,00		
2025	58 554 946,00	57 554 946,00	12 190 880,00	1 309 604,00	11 341 618,00	10 447 091,00	22 265 753,00	10 420 193,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2026	58 993 819,00	58 993 819,00	12 495 652,00	1 342 344,00	11 625 158,00	10 708 268,00	22 822 397,00	10 680 698,00	0,00	0,00	0,00		
2027	60 704 641,00	60 704 641,00	12 858 026,00	1 381 272,00	11 967 288,00	11 018 808,00	23 484 247,00	10 990 438,00	0,00	0,00	0,00		
2028	62 465 075,00	62 465 075,00	13 230 909,00	1 421 329,00	12 308 194,00	11 338 353,00	24 165 290,00	11 309 161,00	0,00	0,00	0,00		
2029	64 214 096,00	64 214 096,00	13 601 374,00	1 461 126,00	12 653 851,00	11 655 827,00	24 841 918,00	11 625 818,00	0,00	0,00	0,00		
2030	65 947 876,00	65 947 876,00	13 968 611,00	1 500 876,00	12 995 505,00	11 970 534,00	25 512 650,00	11 939 715,00	0,00	0,00	0,00		
2031	67 728 469,00	67 728 469,00	14 345 763,00	1 541 092,00	13 346 384,00	12 293 738,00	26 201 492,00	12 262 087,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoły 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem x	Z tego:										w tym:	
			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	w tym:	
													Wydatkii bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2023	74 033 054,30	60 663 554,01	20 556 861,07	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 369 500,29	40 000,00		
2024	65 509 564,00	53 559 564,00	0,00	0,00	951 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 950 000,00	0,00		
2025	57 704 946,00	54 802 700,00	0,00	0,00	730 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 902 246,00	0,00		
2026	56 993 819,00	55 370 578,00	0,00	0,00	517 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 241,00	0,00		
2027	58 704 641,00	56 617 989,00	0,00	0,00	318 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 652,00	0,00		
2028	60 465 075,00	57 932 675,00	0,00	0,00	159 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 400,00	0,00		
2029	62 214 096,00	59 369 855,00	0,00	0,00	89 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 241,00	0,00		
2030	63 947 876,00	60 890 083,00	0,00	0,00	69 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 057 793,00	0,00		
2031	67 628 469,00	62 605 891,00	0,00	0,00	205 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 022 578,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	z tego:							w tym:
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
			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	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	
2023	-8 290 312,24	0,00	10 561 146,24	0,00	0,00	0,00	0,00	10 561 146,24	8 290 312,24	
2024	1 220 826,00	1 220 826,00	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	
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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
2023	0,00	0,00	0,00	2 270 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 220 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	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
	Izba 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	środkami nowego zobowiązania	środkami wolnymi, 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*	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		
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 170 826,00	0,00	-5 990 811,95	4 570 334,29			
2024	x	x	x	x	0,00	10 950 000,00	0,00	4 670 826,00	4 670 826,00			
2025	x	x	x	x	0,00	10 100 000,00	0,00	2 752 246,00	2 752 246,00			
2026	x	x	x	x	0,00	8 100 000,00	0,00	3 623 241,00	3 623 241,00			
2027	x	x	x	x	0,00	6 100 000,00	0,00	4 086 652,00	4 086 652,00			
2028	x	x	x	x	0,00	4 100 000,00	0,00	4 532 400,00	4 532 400,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 100 000,00	0,00	4 844 241,00	4 844 241,00			
2030	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	5 057 793,00	5 057 793,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 122 578,00	5 122 578,00			

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 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	8.2	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 kwartał 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 plan 3 kwartałów 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	7,13%	-10,89%	8,3	21,66%	8,4	TAK
2024	4,52%	11,69%	14,81%	17,59%	TAK	TAK
2025	3,36%	7,39%	x	16,79%	TAK	TAK
2026	5,21%	8,58%	x	11,31%	TAK	TAK
2027	4,67%	8,87%	x	10,45%	TAK	TAK
2028	4,22%	9,18%	x	9,47%	TAK	TAK
2029	3,98%	9,39%	x	7,42%	TAK	TAK
2030	3,83%	9,50%	x	6,32%	TAK	TAK
2031	0,55%	9,61%	x	9,23%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 | 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										
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie	Dochoły 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W tym:	W tym:
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 703,91	245 703,91	214 663,31	9,3.1.1
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	

Lp	informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w przepisach o finansach publicznych	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w przepisach o finansach publicznych	Kwota zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Kwota zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w przepisach o finansach publicznych				
	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
2023	416 455,00	416 455,00	412 525,00	12 744 662,69	41 162,40	12 703 500,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 710 000,00	60 000,00	11 650 000,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki 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 spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydługi bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:						
							10.7.1	10.7.2					
Lp	10.5	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			
2023	2 270 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 220 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	850 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrozie, 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 1.2.

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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odciesnieniu od wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LI. .2023
z dnia 2023-03-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 437 331,96	11 710 000,00	11 710 000,00	0,00	0,00	8 283 504,07
1.a	- wydatki bieżące				1 359 916,57	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 077 415,29	11 650 000,00	11 650 000,00	0,00	0,00	8 223 504,07
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:				1 704 286,57	432 617,40	0,00	0,00	0,00	391 455,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 299 916,57	41 162,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie Centrum Rodzin REWITALIZACJA	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	1 299 916,57	41 162,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				404 370,00	391 455,00	0,00	0,00	0,00	391 455,00
1.1.2.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Gminy Miejskiej Człuchów – Cyfrowa Gmina - zwiększenie cyberbezpieczeństwa Gminy Miejskiej Człuchów	CZŁUCHÓW	2022	2023	404 370,00	391 455,00	0,00	0,00	0,00	391 455,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	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 1.1.1,2), z tego				24 733 045,29	12 312 045,28	11 710 000,00	0,00	0,00	7 892 049,07
1.3.1	- wydatki bieżące				60 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 673 045,29	12 312 045,29	11 650 000,00	0,00	0,00	7 832 049,07
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Skrzetuskiego w Człuchowie - Poprawa jakości życia mieszkańców	CZŁUCHÓW	2022	2023	8 530 000,00	8 050 000,00	0,00	0,00	0,00	175 723,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z rozbudową placów zabaw na terenie miasta Człuchowa - poprawa jakości życia mieszkańców	CZŁUCHÓW	2022	2023	3 450 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	115 960,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz z zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie - poprawa jakości życia mieszkańców	CZŁUCHÓW	2022	2024	4 950 000,00	300 000,00	4 650 000,00	0,00	0,00	139 999,99
1.3.2.4	Likwidacja barier architektonicznych dla niepełnosprawnych klientów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Człuchowie - poprawa jakości życia mieszkańców	CZŁUCHÓW	2022	2023	343 045,29	312 045,29	0,00	0,00	0,00	366,08
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa części istniejącego budynku przy ul. Szkolnej 3 w Człuchowie na przedszkole i żłobek wraz z zagospodarowaniem terenu i wyposażeniem - poprawa jakości życia mieszkańców	CZŁUCHÓW	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	7 400 000,00	400 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 400 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 364 960,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 389 960,40 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 25 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 275 001,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 685 001,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 590 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 290 312,24 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	65 377 781,66	+364 960,40	65 742 742,06
Dochody bieżące	54 282 781,66	+389 960,40	54 672 742,06
Subwencja ogólna	10 448 897,00	-7 536,00	10 441 361,00
Dotacje bieżące	9 813 875,66	+378 459,40	10 192 335,06
Pozostałe	21 582 173,00	+19 037,00	21 601 210,00
Dochody majątkowe	11 095 000,00	-25 000,00	11 070 000,00
Wydatki ogółem	71 758 053,01	+2 275 001,29	74 033 054,30
Wydatki bieżące	58 978 552,72	+1 685 001,29	60 663 554,01
Wynagrodzenia i pochodne	20 409 805,60	+147 055,47	20 556 861,07
Pozostałe wydatki bieżące	37 668 747,12	+1 537 945,82	39 206 692,94
Wydatki majątkowe	12 779 500,29	+590 000,00	13 369 500,29
Wynik budżetu	-6 380 271,35	-1 910 040,89	-8 290 312,24

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów:

1. Przychody zwiększono o 2 710 040,89 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 144 340,29 zł, zwiększono zaś przychody budżetowe pochodzące z wolnych środków.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 800 000,00 zł, co stanowi w całości spłaty rat

kapitałowych od kredytów.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 851 105,35	+2 710 040,89	10 561 146,24
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 144 340,29	-3 144 340,29	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	10 620,00	-10 620,00	0,00
Wolne środki	4 696 145,06	+5 865 001,18	10 561 146,24
Rozchody budżetu	1 470 834,00	+800 000,00	2 270 834,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 470 834,00	+800 000,00	2 270 834,00

Zródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2023-2031 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 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,13%	18,74%	TAK	21,66%	TAK
2024	4,52%	14,66%	TAK	17,59%	TAK
2025	3,36%	13,86%	TAK	16,79%	TAK
2026	5,21%	8,44%	TAK	11,31%	TAK
2027	4,67%	7,58%	TAK	10,45%	TAK
2028	4,22%	6,60%	TAK	9,47%	TAK
2029	3,98%	4,55%	TAK	7,42%	TAK
2030	3,83%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2031	0,55%	9,23%	TAK	9,23%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miejska 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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów obejmuje również

zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji;
2. Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu.

Dokonano zmian w zakresie limitów zobowiązań dla następujących przedsięwzięć:

1. Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie;
2. Likwidacja barier architektonicznych dla niepełnosprawnych klientów Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Człuchowie - dodatkowo zwiększono wartość przedsięwzięcia i limit na rok 2023.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa i rozbudowa części istniejącego budynku przy ul. Szkolnej 3 w Człuchowie na przedszkole i żłobek wraz z zagospodarowaniem terenu i wyposażeniem.

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.