

z dnia 8 listopada 2018 r.

w sprawie projektu budżetu na 2019 rok oraz projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów

Na podstawie art. 230 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) oraz Uchwały Nr XXXII.220.2013 budżetu Gminy Miejskiej Człuchów oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi zarządcom, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt budżetu gminy Miejskiej Człuchów na 2019 rok w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie uchwalenia budżetu gminy Miejskiej Człuchów na 2019 rok wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Ustala się projekt dotyczący Wieloletniej Prognozy Finansowej w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Niniejsze Zarządzenie przedstawia się Radzie Miejskiej w Człuchowie i przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz



mgr Ryszard Szybajło

RADCA PRAWNY



Marek Pawłowski

Uzasadnienie

Wypełniając zapisy ustawy o finansach publicznych Burmistrz zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu budżetu na 2019 rok oraz projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów. Mając powyższe na uwadze wydaje się stosowne zarządzenie Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia (tj. zmianę WPF) do Regionalnej Izby Obrachunkowej wysłać w formie dokumentu elektronicznego przy użyciu systemu Besti@.

U.S.

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia Burmistrza Człuchowa

Nr 0050.109.2018 z dnia 8 listopada 2018 r.

Projekt

z dnia 8 listopada 2018 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2019 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt. 9 lit. „c” i „d”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994) i art. 239 w związku z art. 212, art. 214, art. 215, art. 219 ust. 3, art. 235 ust. 1 i 4, art.236 ust. 1 oraz 3-5, art. 237, art.242 ust. 1, art. 243, art. 258 ust. 1 oraz art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), uchwala się co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę 58 425 542,85 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 49 363 240,33 zł,
- b) dochody majątkowe w kwocie 9 062 302,52 zł.

3. Prognozowane dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1.

§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę 68 175 542,85 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 49 314 342,24 zł,
- b) wydatki majątkowe (załącznik nr 3) w kwocie nr 18 861 200,61 zł.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 27 628 851,24 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 16 334 289,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 11 294 562,24 zł.

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 7 156 934,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 13 193 402,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 213 250,00 zł,

e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 121 905,00 zł,

f) obsługę długu w kwocie 1 000 000,00 zł.

3. W wydatkach wyodrębnia się wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 13 664 450,61 zł zgodnie z załącznikiem nr 4,

4. Planowane wydatki budżetu w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w kwocie 9 750 000,00 zł zostanie pokryty w całości przychodami pochodzącymi z kredytu.

§ 4. Ustala się przychody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 11 946 833,96 zł oraz rozchody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 2 196 833,96 zł zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 350 000,00 zł w tym:

- 1) rezerwa ogólna 190 000,00 zł,
- 2) rezerwa celowa na zarządzenie kryzysowe 160 000,00 zł.

§ 6. W planie dochodów i wydatków wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych ustawami (wg załącznika nr 6 i 7) w tym:
 - a) dochody w kwocie 12 785 571,00 zł,
 - b) wydatki w kwocie 12 785 571,00 zł.
- 2) dochody w wysokości 400 000,00 zł z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz kwotę 400 000,00 zł wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym na zwalczanie narkomanii – 66 400,00 zł oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 333 600,00 zł (wg załącznika nr 8),
- 3) dochody w wysokości 40 000,00 zł z tytułu wpływów związanych z korzystaniem ze środowiska oraz kwotę 40 000,00 zł wydatków na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska (wg załącznika nr 9),
- 4) odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 650,00 zł,
- 5) dochody w wysokości 2 500 000,00 zł z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości 2 500 000,00 zł na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych,
- 6) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 3 143 500,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 10, w tym:
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie 2 478 000,00 zł,
 - b) dotacje przedmiotowe w kwocie 665 500,00 zł.
- 7) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 4 018 434,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 10, w tym:
 - a) dotacje celowe w kwocie 787 000,00 zł,
 - b) dotacje podmiotowe w kwocie 3 231 434,00 zł.
- 8) wydatki w ramach budżetu obywatelskiego w kwocie 150 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 7. Ustala się dla samorządowego zakładu budżetowego plan przychodów w wysokości 1 788 900,00 zł i kosztów w wysokości 1 788 900,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 8. Ustala się, na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, plan dochodów w wysokości 36 300,00 zł i wydatków w wysokości 36 300,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek przeznaczonych na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 9 750 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 500 000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu pożyczki i kredytów w wysokości 2 196 833,96 zł.

§ 10. Upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchowa do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na:
 - a) finansowanie planowanego deficytu w kwocie 9 750 000,00 zł,
 - b) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 500 000,00 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki w wysokości 2 196 833,96 zł.
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) przekazania kierownikom jednostek budżetowych, prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty, uprawnień do dokonywania przeniesień w planie finansowym wydzielonego rachunku dochodów i wydatków nimi finansowanych,

4) lokowania wolnych środków budżetowych (dokonywania lokat krótkoterminowych) na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Człuchowa.

§ 12. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego i wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Człuchowie

z dnia 2018 r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	600,00
	01095		Pozostała działalność	600,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	600,00
600			Transport i łączność	2 816 453,47
	60016		Drogi publiczne gminne	2 816 453,47
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	20,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	34 110,95
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 762 302,52
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 020 850,30
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	100 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 856 050,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	300,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	135 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	750,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek	150 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego	50 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa	1 500 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
	70095		Pozostała działalność	3 064 800,30
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00

	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków	49 780,30
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3 000 000,00
750		Administracja publiczna	296 578,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	262 010,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	262 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	10,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
	75095	Pozostała działalność	29 568,00
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	25 132,80
	2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 435,20
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i	2 833,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony	2 833,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	2 833,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki	22 414 423,08
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	60 030,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych,	60 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	30,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 482 677,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 170 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	2 251,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	320,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	100 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	2 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	188 106,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 962 729,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 300 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	28 778,00

	0330	Wpływy z podatku leśnego	52,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	180 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00
	0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 700,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	2 500,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	360 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	34 699,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu	657 820,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	230 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	400 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 800,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 251 167,08
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 007 572,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	243 595,08
758		Różne rozliczenia	9 159 517,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu	7 754 085,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 754 085,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 115 600,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 115 600,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	37 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	35 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	252 832,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	252 832,00
801		Oświata i wychowanie	671 100,00
	80101	Szkoły podstawowe	58 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	50 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
	80104	Przedszkola	613 100,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	87 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach	260 000,00

	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	260 100,00
852		Pomoc społeczna	1 878 498,00
	85203	Ośrodki wsparcia	662 448,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	662 448,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	50 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych	50 000,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na	172 700,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	170 700,00
	85216	Zasiłki stałe	424 500,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 500,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych	420 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	232 650,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	450,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 200,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	151 300,00
	0830	Wpływy z usług	75 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	76 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	182 900,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	182 900,00
	85295	Pozostała działalność	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
855		Rodzina	11 830 090,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 811 000,00

	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	5 800 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 636 800,00
	0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 800,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 600 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	15 000,00
85504		Wspieranie rodziny	328 290,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	328 290,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	54 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 334 600,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 792 000,00
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	42 000,00
	6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 750 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 502 600,00

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 500 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 200,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	400,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00
Razem:			58 425 542,85

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Człuchowie

z dnia 2018 r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	650,00
	01030		Izby rolnicze	650,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	650,00
600			Transport i łączność	9 867 751,01
	60004		Lokalny transport zbiorowy	130 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 737 751,01
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 405,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 673,40
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 025,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	922,56
		4127	Składki na Fundusz Pracy	181,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	163,04
		4270	Zakup usług remontowych	400 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	410 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	180,40
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 360 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 762 302,52
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 788 898,09
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 764 762,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	290 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	250 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	475 312,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu	312,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
	70095		Pozostała działalność	6 999 450,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 019,44
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 240,25
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 936,28
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 234,17
		4127	Składki na Fundusz Pracy	264,58
		4129	Składki na Fundusz Pracy	305,28
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150,00
		4307	Zakup usług pozostałych	32 500,00
		4309	Zakup usług pozostałych	17 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	5 200,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	46 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 400 000,00
710			Działalność usługowa	143 900,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	143 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	143 900,00
750			Administracja publiczna	4 964 338,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	262 000,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	221 755.00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 245.00
75022		Radcy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	226 500.00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	216 300.00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 200.00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000.00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000.00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 950 895.00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000.00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 449 000.00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	160 000.00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	462 000.00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	64 000.00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000.00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000.00
	4260	Zakup energii	130 000.00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000.00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000.00
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000.00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	20 000.00
	4410	Podróże służbowe krajowe	45 000.00
	4430	Różne opłaty i składki	2 200.00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	74 895.00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 800.00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000.00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	20 000.00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000.00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	228 130.00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	512.00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 115.00
	4190	Nagrody konkursowe	3 581.00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 391.00
	4300	Zakup usług pozostałych	189 255.00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 046.00
	4430	Różne opłaty i składki	10 230.00
75095		Pozostała działalność	296 813.00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 685.00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 532.65
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 000.00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 557.22
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	274.80
	4127	Składki na Fundusz Pracy	212.78
	4129	Składki na Fundusz Pracy	37.55
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000.00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 792.00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 728.00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 575.00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800.00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200.00
	4300	Zakup usług pozostałych	113 553.00
	4307	Zakup usług pozostałych	23 001.00
	4309	Zakup usług pozostałych	4 059.00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	5 115.00
	4430	Różne opłaty i składki	30 690.00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	50 000.00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 833.00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony	2 833.00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 833.00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 115.00
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	5 115.00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 115.00
75495		Pozostała działalność	10 000.00

	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
757		Obsługa długu publicznego	1 121 905,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	1 000 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 000 000,00
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	121 905,00
	8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	121 905,00
758		Różne rozliczenia	361 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	361 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	11 000,00
	4810	Rezerwy	350 000,00
801		Oświata i wychowanie	14 552 077,00
	80101	Szkoły podstawowe	8 667 690,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu	736 891,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 295 690,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	465 356,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	929 570,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	132 487,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00
	4260	Zakup energii	410 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	128 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	316 696,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	5 000,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	202 339,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 643,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 350,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 659,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 087,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 600,00
	80104	Przedszkola	3 585 774,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu	1 685 720,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 095 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	78 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	Zakup energii	55 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	14 700,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych	12 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 854,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	1 500,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	48 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu	48 000,00
80110		Gimnazja	650 455,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu	115 223,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	447 368,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 903,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 961,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	47 240,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	18 740,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach	450 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu	450 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	868 879,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu	195 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	503 264,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 692,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 783,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 040,00
80195		Pozostała działalność	27 700,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
851		Ochrona zdrowia	450 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	66 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4220	Zakup środków żywności	8 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	333 600,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 050,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	4 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
	4220	Zakup środków żywności	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	68 366,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 384,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	7 000,00
85195		Pozostała działalność	50 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
852		Pomoc społeczna	4 727 158,00
	85202	Domowy pomocy społecznej	400 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	400 000,00
	85203	Ośrodki wsparcia	753 398,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 020,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	77 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	46 000,00
	4220	Zakup środków żywności	33 628,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	28 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 500,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	1 750,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	50 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	50 000,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	320 700,00
	3110	Świadczenia społeczne	320 700,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	590 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	590 000,00
85216		Zasiłki stałe	424 500,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej	4 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	420 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 252 670,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	885 150,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 070,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	153 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	17 860,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	15 340,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 050,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 580,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 180,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	23 020,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	920,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	9 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	597 560,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 270,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	404 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	34 446,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	79 037,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 867,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 180,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	20 260,00
85230		Pomoc w zakresie żywienia	264 740,00
	3110	Świadczenia społeczne	264 740,00
85295		Pozostała działalność	69 590,00
	3110	Świadczenia społeczne	45 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	173,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4220	Zakup środków żywności	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 917,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	200 111,00
	85401	Świetlice szkolne	165 111,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	116 357,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 704,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 950,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 200,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	35 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00
855		Rodzina	12 499 300,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 818 000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej	17 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 713 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 120,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 186,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 550,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 904,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	540,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 200,00
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	500,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	5 687 960,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej	37 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 200 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 250,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 225,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272 517,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 045,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 200,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 743,00

	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	2 200,00
	85504	Wspieranie rodziny	543 340,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	317 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	83 650,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 120,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 458,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 172,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 240,00
	4220	Zakup środków żywności	4 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 300,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	700,00
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	396 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	396 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	54 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 831 200,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	3 030 000,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	34 889,52
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 952,65
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 255,69
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 681,01
	4127	Składki na Fundusz Pracy	854,79
	4129	Składki na Fundusz Pracy	366,34
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 750 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2 800 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 658 631,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 569,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	2 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	435 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	405 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	486 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	471 000,00

90013		Schroniska dla zwierząt	44 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 650,00
	4300	Zakup usług pozostałych	37 850,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	827 200,00
	4260	Zakup energii	390 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	417 200,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00
90095		Pozostała działalność	168 500,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	53 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 644 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 000 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 000 000,00
	92116	Biblioteki	778 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	778 000,00
	92118	Muzea	700 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	700 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	133 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	92195	Pozostała działalność	33 000,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	33 000,00
926		Kultura fizyczna	1 029 442,84
	92604	Instytucje kultury fizycznej	665 500,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	665 500,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	280 000,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	280 000,00
	92695	Pozostała działalność	83 942,84
	4300	Zakup usług pozostałych	33 942,84
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
Razem:			68 175 542,85

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2018 r.

Plan zadań inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	8 911 200,61
	60016		Drogi publiczne gminne	8 911 200,61
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 360 000,00
			Przebudowa drogi - ul. Chrobrego, Moniuszki i Chopina	2 000 000,00
			Przebudowa ul. Jacka i Agatki - odcinek do ul. Garbarskiej	130 000,00
			Przebudowa ul. Jeziornej	1 600 000,00
			Przebudowa ul. Łąkowej - odcinek do ścieżki pieszo - rowerowej	280 000,00
			Sięgacze ul. Leśna i Kamienna	200 000,00
			Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo- rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko- Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	150 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 762 302,52
			Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo- rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko- Człuchowskiego Miejskiego	2 762 302,52
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 788 898,09
			Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo- rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko- Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	1 788 898,09
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 900 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	350 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
			Wykup gruntów	350 000,00
	70095		Pozostała działalność	6 550 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Docieplenie ściany wraz z częściową modernizacją elewacji budynku przy ul. Królewskiej 5	0,00
			Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie	150 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00
			Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie	3 000 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 400 000,00
			Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie	3 400 000,00
750			Administracja publiczna	50 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego	50 000,00

851			Ochrona zdrowia	50 000,00
	85195		Pozostała działalność	50 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budżet obywatelski - Defibrylatory Zewnętrzne AED	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 900 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 830 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	330 000,00
			Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice - Człuchów	150 000,00
			Separatory kanalizacji deszczowej	180 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 750 000,00
			Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice - Człuchów	1 750 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00
			Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice - Człuchów	750 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Monitoring wizyjny składowiska w Kiełpinie	15 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00
			Utylizacja azbestu	5 000,00
	90095		Pozostała działalność	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budżet obywatelski - Wybieg dla psów "Szczęśliwy pies"	50 000,00
926			Kultura fizyczna	50 000,00
	92695		Pozostała działalność	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budżet obywatelski - modernizacja skateparku w Człuchowie	50 000,00
Razem				18 861 200,61

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2018 r.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
"Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko-Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego"				
600			Transport i łączność	4 567 570,61
	60016			4 567 570,61
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	7 405,00
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	6 673,40
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 025,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	922,56
		4127	Składki na Fundusz Pracy	181,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy	163,04
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 762 302,52
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 788 898,09
"Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie"				
700			Gospodarka mieszkaniowa	6 478 000,00
	70095			6 478 000,00
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	7 019,44
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	16 240,25
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 936,28
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 234,17
		4127	Składki na Fundusz Pracy	264,58
		4129	Składki na Fundusz Pracy	305,28
		4307	Zakup usług pozostałych	32 500,00
		4309	Zakup usług pozostałych	17 500,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 000 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 400 000,00
"Ja w internecie"				
750			Administracja publiczna	58 880,00
	75095			58 880,00
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	8 685,00
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	1 532,65
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 557,22
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	274,80
		4127	Składki na Fundusz Pracy	212,78
		4129	Składki na Fundusz Pracy	37,55
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	9 792,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	1 728,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	6 800,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
		4307	Zakup usług pozostałych	23 001,00
		4309	Zakup usług pozostałych	4 059,00

"Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów"

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 560 000,00
	90001		2 560 000,00
	4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	34 889,52
	4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	14 952,65
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 255,69
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 681,01
	4127	Składki na Fundusz Pracy	854,79
	4129	Składki na Fundusz Pracy	366,34
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 750 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	750 000,00
		Razem:	13 664 450,61

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2018 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2019r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			11 946 833,96
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	11 946 833,96
Rozchody ogółem:			2 196 833,96
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	2 196 833,96

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2018 r.

Plan dochodów zadań zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Wartość
750			Administracja publiczna
	75011		Urzędy wojewódzkie
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
			262 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
			2 833,00
852			Pomoc społeczna
	85203		Ośrodki wsparcia
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
			662 448,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
			76 000,00
855			Rodzina
	85501		Świadczenie wychowawcze
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci
			5 800 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
			5 600 000,00
	85504		Wspieranie rodziny
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
			328 290,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami
			54 000,00
Razem:			12 785 571,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2018 r.

Plan wydatków zadań zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf		Wartość
750			Administracja publiczna	262 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	262 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	221 755,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 245,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 833,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 833,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 833,00
852			Pomoc społeczna	738 448,00
	85203		Ośrodki wsparcia	662 448,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	63 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 300,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
		4220	Zakup środków żywności	33 098,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	27 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 750,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	76 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	270,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 246,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 242,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	512,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 080,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 350,00
855			Rodzina	11 782 290,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	5 800 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 713 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 120,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 186,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 550,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 904,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	540,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i	5 600 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	180,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 200 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	100 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	267 627,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 350,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 743,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85504		Wspieranie rodziny	328 290,00
	3110	Świadczenia społeczne	317 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 205,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	145,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 240,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z	54 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	54 000,00
Razem:			12 785 571,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Człuchowie

z dnia 2018 r.

Plan dochodów pozyskiwanych z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	400 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	400 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	400 000,00

Plan wydatków - realizacji programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii

851			Ochrona zdrowia	400 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	66400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4220	Zakup środków żywności	8 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	333 600,00
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 050,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	4 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	68 366,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 384,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	800,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby	7 000,00
--	------	--	----------

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2018 r.

Dochody i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	5 000,00
Razem:				40 000,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2018 r.

Dotacje z budżetu gminy

L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja wydatków	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
			dotacje podmiotowe	dotacje przedmiotowe	dotacje celowe	dotacje podmiotowe	dotacje przedmiotowe	dotacje celowe
2	Dotacja celowa z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego	754/75495/2360						10 000,00
3	Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej	801/80101/2540				736 891,00		
4	Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznych przedszkoli	801/80104/2540				1 685 720,00		
5	Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznych form wychowania przedszkolnego	801/80106/2540				48 000,00		
6	Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznego gimnazjum	801/80110/2540				115 223,00		
7	Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznego przedszkola z oddziałem integracyjnym	801/80149/2540				450 000,00		
8	Dotacja z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznego gimnazjum	801/80150/2540				195 600,00		
9	Dotacja celowa z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie nauki, edukacji i wychowania	801/80195/2360						20 000,00
10	Dotacja celowa z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi	851/85154/2360						40 000,00

11	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych- dotacja dla niepublicznych żłobków	855/85505/2830																		396 000,00
12	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja na utylizację azbestu	900/900019/6230																		5 000,00
13	Dotacja celowa z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego	900/90095/2360																		3 000,00
15	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - dotacja dla Miejskiego Domu Kultury	921/92109/2480							1 000 000,00											
16	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	921/92116/2480							778 000,00											
17	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - dotacja dla Muzeum Regionalnego	921/92118/2480							700 000,00											
18	Dotacja celowa z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego oraz podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej	921/92195/2360																		33 000,00
19	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - dotacja dla Ośrodka Sportu i Rekreacji	926/92604/2650							665 500,00											
20	Dotacja celowa z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej	926/92605/2360																		280 000,00
RAZEM										2 478 000,00	0,00	0,00	3 231 434,00	0,00	787 000,00					
Łącznie dla poszczególnych grup jednostek										3 143 500,00					4 018 434,00					
Dotacje ogółem:										7 161 934,00										

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2018 r.

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego

			Stan środków obrotowych na początek roku	5 000,00
926			Kultura fizyczna	5 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	5 000,00
			Stan środków obrotowych na koniec roku	5 000,00
926			Kultura fizyczna	5 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	5 000,00
			Przychody	1 788 900,00
926			Kultura fizyczna	1 788 900,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 788 900,00
			Koszty	1 788 900,00
926			Kultura fizyczna	1 788 900,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 788 900,00

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2018 r.

Plan finansowy rachunków dochodów oświatowych

			Stan środków obrotowych na początek roku	0,00
801			Oświata i wychowanie	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00
			Dochody	36 300,00
801			Oświata i wychowanie	36 300,00
	80101		Szkoły podstawowe	36 300,00
			Wydatki	36 300,00
801			Oświata i wychowanie	36 300,00
	80101		Szkoły podstawowe	36 300,00

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2018 r.

Wydatki realizowane w ramach budżetu obywatelskiego

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	50 000,00
	85195		Pozostała działalność	50 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budżet obywatelski - Defibrylatory Zewnętrzne AED	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00
	90095		Pozostała działalność	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budżet obywatelski - Wybieg dla psów "Szczęśliwy pies"	50 000,00
926			Kultura fizyczna	50 000,00
	92695		Pozostała działalność	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budżet obywatelski - modernizacja skateparku w Człuchowie	50 000,00
Razem				150 000,00

Uzasadnienie

Prace związane z opracowaniem projektu budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na rok 2019 oparte były na zapisach uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie Nr XXXII.220.2013 z dnia 6 lutego 2013 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Człuchów oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu z uwzględnieniem Zarządzenia Burmistrza Miasta Człuchowa Nr 0050.82.2018 z dnia 12 września 2018 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu na 2019 rok oraz wzoru dokumentów planistycznych, gdzie przyjęto wskaźniki wzrostu dochodów na poziomie 0% , wydatków 2,3% oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń – 5,0%.

W działach dot. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyjęto kwoty podane w informacji Wojewody Pomorskiego Nr FB-I.3110.12.2018.EP z dnia 25 października 2018 r., informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku Nr DSL 3112-28/2018 z dnia 2 października 2018r.

Wysokość dochodów z tytułu subwencji ogólnej oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów Nr ST3.4.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.

Objaśnienia do strony dochodowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich – dochody bieżące – 600,00 zł

Dział 600 Transport i łączność

· dochody bieżące – opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz odsetki i koszty egzekucyjne z tytułu nieterminowych wpłat przedmiotowej opłaty, dotacja celowa na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE z perspektywy finansowej na lata 2014-2020 – „Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo- rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko- Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” – 54 150,95 zł

· dochody majątkowe - dotacja celowa na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE z perspektywy finansowej na lata 2014-2020 – „Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo- rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko- Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” – 2 762 302,52 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

· dochody bieżące – wpływy z najmu, dzierżawy, różnych opłat pochodzących z obsługi gospodarki mieszkaniowej, opłaty za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste (planuje się oddanie w użytkowanie wieczyste działki pod zabudowę usług sportu i rekreacji - restauracja OSiR nad jeziorem Rychnowskim w Człuchowie), dotacja na obsługę programu Rewitalizacji Śródmieścia (ze środków UE) – 470 850,30 zł

· dochody majątkowe – dotacja na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE – Rewitalizacja Śródmieścia – 3 000 000,00 zł, wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz ze sprzedaży mienia – 1 550 000,00 zł; w roku 2019 planuje się uzyskać dochody ze sprzedaży następujących nieruchomości:

-działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicach Podbipięty, alei Lawendowej, Różanej, Kamiennej (zabudowa szeregowa), przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową;

-działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicy Traugutta (przy Cerkwi), przeznaczonych na cele usługowe;

-działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicy Ogrodowej z przeznaczeniem pod zabudowę usługowo – mieszkaniową;

-działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicy Królewskiej, przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniowo – usługową;

- garażu murowanego, położonego w Człuchowie przy ulicy Ogrodowej;
- działek na poprawienie warunków wcześniej nabytych nieruchomości;
- lokali mieszkalnych, przeznaczonych do sprzedaży na rzecz najemców;
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości;
- sprzedaży prawa własności nieruchomości na rzecz użytkowników wieczystych.

Dział 750 Administracja publiczna

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone (USC, ewidencja ludności, obrona cywilna, itp), dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zwroty za wodę, dochody ze sprzedaży materiałów promocyjnych i reklamowych, wynagrodzenia płatnika, dotacja na realizację projektu „Ja w Internecie” – dochody bieżące – 296 578,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację spisu wyborców – dochody bieżące – 2 833,00 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, wpływy z podatków i opłat lokalnych pobieranych bezpośrednio przez Gminę oraz za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, odsetki od nieterminowych wpłat z ww. tytułów, rekompensaty utraconych dochodów, wpływy z opłaty skarbowej, opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty planistycznej, adiacenckiej, itp. – dochody bieżące – 22 414 423,08 zł,

Dział 758 Różne rozliczenia

Wpływy z subwencji, podatku VAT z lat ubiegłych od zaległości oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – dochody bieżące 9 159 517,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wpływy z wynajmu pomieszczeń w budynkach szkół, wpływy z innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolach na terenie Człuchowa, odsetki na rachunkach bankowych jednostek oświatowych – dochody bieżące – 671 100,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wpływy z usług opiekuńczych oraz odsetki od środków zgromadzonych na rachunku MOPS, itp – dochody bieżące – 1 878 498,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń (zasiłki rodzinne i alimentacyjne oraz program 500+) – dochody bieżące – 11 830 090,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

· dochody bieżące - wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, dotacje celowe na obsługę programu dofinansowanego ze środków UE poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów – 2 584 600,00 zł; w tym wpływy z tytułu opłat dot. gospodarki odpadami – 2 500 000,00 zł.

· dochody majątkowe - dotacje na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE - poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów – 1 750 000,00 zł.

Objaśnienia do strony wydatkowej

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Wpłaty 2% podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych – wydatki bieżące – 650,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność

·wydatki bieżące – opłaty za transport lokalny i utrzymanie dróg, wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników zaangażowanych w realizację projektu „Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko-Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” – 956 550,40 zł

·wydatki majątkowe – realizacja projektu pn. „Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko-Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego”, przebudowa drogi Chrobrego, Moniuszki, Chopina (wkład własny do realizacji projektu finansowanego z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych), przebudowa ulic Jacka i Agatki (odcinek do ul. Garbarskiej), Jeziornej, Łąkowej (odcinek do ścieżki pieszo-rowerowej), budowa sięgaczy w ul. Leśnej i Kamiennej – 8 911 200,61 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

·wydatki bieżące – wydatki związane z zarządaniem i administrowaniem zasobami komunalnymi, wyceny nieruchomości, ubezpieczenie mienia, opłaty sądowe, notarialne, odszkodowania za brak lokali, remonty lokali komunalnych, wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników zaangażowanych w realizację projektu dot. rewitalizacji – 864 762,00 zł

·wydatki majątkowe – wykup gruntów pod drogi, realizacja programu dot. Rewitalizacji Śródmieścia Człuchowa – 6 900 000,00 zł

Dział 710 Działalność usługowa

Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego - wydatki bieżące – 143 900,00 zł

Dział 750 Administracja publiczna

·wydatki bieżące - wydatki związane z organizacją administracji - wydatki związane z Radą Miejską (diety i wydatki rzeczowe), Urzędem Miejskim (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki rzeczowe), funkcjonowaniem USC, promocją miasta, organizacją robót publicznych i prac interwencyjnych, realizacją projektu „Ja w Internecie”, itp. – 4 914 338,00 zł

·wydatki majątkowe – modernizacja budynku Urzędu Miejskiego – 50 000,00 zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Koszty związane z aktualizacją spisu wyborców – wydatki bieżące – 2 833,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dotacja dla organizacji pozarządowych oraz stowarzyszeń, zakup materiałów i wyposażenia dla OSP – 15 115,00 zł - wydatki bieżące

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Wydatki na zapłatę odsetek od zaciągniętych wcześniej i planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz zabezpieczenie ewentualnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń – wydatki bieżące 1 121 905,00 zł (w tym poręczenia dla ZZO 121 905,00 zł).

Dział 758 Różne rozliczenia

Rezerwy, w tym rezerwa ogólna w kwocie 190 000,00 zł oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 160 000,00 zł, wydatki na zapłatę podatku VAT od zaległych płatności należnych gminie, wynikają z wystawionych faktur – 11 000,00 zł – wydatki bieżące.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki na organizację oświaty na terenie Miasta Człuchowa:

·wydatki bieżące:

·Szkoła Podstawowa – 9 384 889,00 zł

·Przedszkole Miejskie – 1 892 054,00 zł

·Urząd Miejski – dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, dotacje udzielane w trybie ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie, dowożenie uczniów, nagrody dla najzdolniejszych uczniów, prace komisji w sprawie awansu zawodowego nauczycieli, itp. – 3 275 134,00 zł,

Dział 851 Ochrona zdrowia

·wydatki bieżące - wydatki związane z realizacją programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, oraz wydatki na dotację dla organizacji pozarządowych – 400 000,00 zł (w tym zwalczanie narkomanii 66 400,00 zł, przeciwdziałanie alkoholizmowi 333 600,00 zł).

·wydatki majątkowe - zakup defibrylatora zewnętrznego AED w ramach budżetu obywatelskiego – 50 000,00 zł .

Dział 852 Pomoc społeczna

Wydatki związane z organizacją pomocy społecznej na terenie Miasta Człuchowa.

·realizowane przez MOPS – opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej, funkcjonowanie ośrodków wsparcia, zasiłki stałe, okresowe, celowe, wydatki związane z funkcjonowaniem MOPS, usługi opiekuńcze – ogółem plan finansowy MOPS w dziale 852 wynosi 3 441 710,00 zł, w tym dotacja na zadania zlecone 76 000,00 zł, dofinansowania zadań własnych 1 049 800,00 zł, środki z budżetu miasta 2 315 910,00 zł – wydatki bieżące.

·realizowane przez ŚDS – wydatki związane z funkcjonowaniem Środowiskowego Domu Samopomocy – wynagrodzenia i pochodne pracowników, zakup żywności, energii elektrycznej, usług telekomunikacyjnych, remontowych oraz pozostałych – wydatki bieżące realizowane w ramach zadań zleconych – 662 448,00 zł

·realizowane przez Urząd Miejski – dodatki mieszkaniowe, prace społecznie użyteczne, program przeciwdziałania przemocy oraz zwroty do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez MOPS – 623 000,00 zł - wydatki bieżące.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki związane z utrzymaniem świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej - 165 111,00 zł oraz zabezpieczenie 20% wkładu własnego na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów 35 000,00 zł - wydatki bieżące.

Dział 855 Rodzina

Wydatki związane ze wspieraniem rodziny – świadczenia rodzinne i alimentacyjne, program 500+ - ogólny plan wydatków realizowany przez MOPS 12 043 300,00 zł, w tym dotacja na zadania zlecone 11 782 290,00 zł i środki z budżetu gminy 261 010,00 zł – wydatki bieżące.

Wydatki na dotację dla żłobków niepublicznych – 396 000,00 zł – wydatki bieżące.

Zwroty nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetki od nich – 60 000,00 zł – wydatki bieżące.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

·wydatki bieżące – remonty i utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej, usługi związane z odbiorem od mieszkańców odpadów stałych, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni, wydatki związane ze schroniskiem dla zwierząt, oświetlenia miasta, wydatki związane z ochroną środowiska, wynagrodzenie pracowników realizujących projekt Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów, itp. – 4 931 200,00 zł, w tym kwota 2 500 000,00 zł wydatków na finansowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi

·wydatki majątkowe – 2 900 000,00 zł na co składają się następujące zadania:

-poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów

-monitoring wizyjny składowiska w Kiełpinie

-dotacja na utylizację azbestu

-budżet obywatelski – wybieg dla „Szczęśliwych Psów”

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, dotacje dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych,

wydatki związane z ochroną zabytków, itp – 2 644 000,00 zł – wydatki bieżące.

Dział 926 Kultura fizyczna

·wydatki bieżące - dotacja przedmiotowa dla OSiR, dotacje dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych, utrzymanie placów zabaw wybudowanych ze środków EOG – 979 442,84 zł

·wydatki majątkowe – modernizacja scateparku w Człuchowie w ramach budżetu obywatelskiego – 50 000,00 zł

U.S.

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Burmistrza Człuchowa

Nr 0050.109.2018 z dnia 8 listopada 2018 r.

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE
z dnia 2018 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej
Człuchów**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2018-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się 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.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 0050.109.2018
z dnia 2018-11-08

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:										
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	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	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2019	58 425 542,85	49 363 240,33	13 007 572,00	243 595,08	12 058 681,00	7 470 000,00	9 122 517,00	13 990 830,25	9 062 302,52	1 500 000,00	7 512 302,52	
2020	54 985 709,00	51 189 660,00	13 488 852,00	252 606,00	12 504 852,00	7 746 390,00	9 460 050,00	14 508 491,00	3 776 029,00	1 000 000,00	2 676 029,00	
2021	55 132 510,00	53 032 510,00	13 974 451,00	261 702,00	12 955 027,00	8 025 260,00	9 800 612,00	15 030 797,00	2 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2022	56 988 648,00	54 888 648,00	14 463 557,00	270 862,00	13 408 453,00	8 306 144,00	10 143 633,00	15 556 875,00	2 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2023	58 690 196,00	56 590 196,00	14 911 927,00	279 259,00	13 824 115,00	8 563 634,00	10 458 086,00	16 039 138,00	2 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2024	60 387 902,00	58 287 902,00	15 359 285,00	287 637,00	14 238 838,00	8 820 543,00	10 771 829,00	16 520 312,00	2 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2025	62 136 539,00	60 036 539,00	15 820 064,00	296 266,00	14 666 003,00	9 085 159,00	11 094 984,00	17 015 921,00	2 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2026	63 877 600,00	61 777 600,00	16 278 846,00	304 858,00	15 091 317,00	9 348 629,00	11 416 739,00	17 509 383,00	2 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2027	63 507 374,00	63 507 374,00	16 794 654,00	313 394,00	15 513 874,00	9 610 391,00	11 736 408,00	17 999 646,00	0,00	0,00	0,00	
2028	65 285 579,00	65 285 579,00	17 203 224,00	322 169,00	15 949 262,00	9 879 482,00	12 065 027,00	18 503 636,00	0,00	0,00	0,00	
2029	67 048 290,00	67 048 290,00	17 667 711,00	330 868,00	16 378 865,00	10 146 228,00	12 390 783,00	19 003 234,00	0,00	0,00	0,00	
2030	68 858 592,00	68 858 592,00	18 144 739,00	339 801,00	16 821 094,00	10 420 176,00	12 725 334,00	19 516 321,00	0,00	0,00	0,00	
2031	70 648 915,00	70 648 915,00	18 616 502,00	348 636,00	17 258 442,00	10 691 101,00	13 056 183,00	20 023 745,00	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 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zmieniał dalej „ustawę”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wyliczających poza minimalny (w ten) okres prognozy, wyimujący z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
								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			
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2				
2019	68 175 542,85	49 314 342,24	121 905,00	X	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 861 200,61
2020	52 628 625,04	48 958 558,00	121 905,00	X	523 482,00	493 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 670 067,04
2021	53 201 676,04	49 805 063,00	121 905,00	X	443 376,00	433 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 593,04
2022	54 944 480,28	50 271 037,00	121 905,00	X	376 733,00	376 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 673 443,28
2023	56 769 362,00	50 753 167,00	121 905,00	X	320 231,00	320 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 016 195,00
2024	58 467 076,00	51 145 111,00	23 853,00	X	265 488,00	265 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 321 966,00
2025	60 086 539,00	51 623 090,00	0,00	X	216 403,00	216 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 463 449,00
2026	61 877 600,00	52 138 620,00	0,00	X	174 766,00	174 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 738 980,00
2027	61 507 374,00	52 665 111,00	0,00	X	137 766,00	137 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 842 263,00
2028	63 285 579,00	53 198 000,00	0,00	X	100 766,00	100 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 087 579,00
2029	65 048 290,00	53 737 363,00	0,00	X	63 766,00	63 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 310 927,00
2030	66 858 592,00	54 283 276,00	0,00	X	26 766,00	26 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 575 316,00
2031	70 202 081,04	54 850 182,00	0,00	X	4 133,00	4 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 351 899,04

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							w tym:	
			3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
2019	-9 750 000,00	11 946 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	11 946 833,96	9 750 000,00	0,00	0,00	
2020	2 337 083,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 930 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 044 167,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 920 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 920 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 050 000,00	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	
2027	2 000 000,00	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	
2029	2 000 000,00	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	
2031	446 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki			
			w tym:			z tego:									
			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6				7	8.1	8.2
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x							
2019	2 196 833,96	2 196 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 650 579,60	0,00	48 898,09	48 898,09				
2020	2 337 083,96	2 337 083,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 313 495,64	0,00	2 231 122,00	2 231 122,00				
2021	1 930 833,96	1 930 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 382 661,68	0,00	3 227 427,00	3 227 427,00				
2022	2 044 167,72	2 044 167,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 338 493,96	0,00	4 617 611,00	4 617 611,00				
2023	1 920 834,00	1 920 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 417 659,96	0,00	5 837 029,00	5 837 029,00				
2024	1 920 826,00	1 920 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 496 833,96	0,00	7 142 791,00	7 142 791,00				
2025	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 446 833,96	0,00	8 413 449,00	8 413 449,00				
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 446 833,96	0,00	9 638 980,00	9 638 980,00				
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 446 833,96	0,00	10 842 263,00	10 842 263,00				
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 446 833,96	0,00	12 087 579,00	12 087 579,00				
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 446 833,96	0,00	13 310 927,00	13 310 927,00				
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 833,96	0,00	14 575 316,00	14 575 316,00				
2031	446 833,96	446 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 798 733,00	15 798 733,00				

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy, x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	5,68%	5,68%	0,00	5,68%	2,65%	9,65%	9,73%	TAK	TAK
2020	5,37%	5,37%	0,00	5,37%	5,88%	6,43%	6,51%	TAK	TAK
2021	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	7,67%	4,67%	4,75%	TAK	TAK
2022	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	9,86%	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2023	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	11,65%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2024	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	13,48%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2025	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	15,15%	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2026	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	16,66%	13,43%	13,43%	TAK	TAK
2027	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	17,07%	15,10%	15,10%	TAK	TAK
2028	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	18,51%	16,29%	16,29%	TAK	TAK
2029	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	19,85%	17,41%	17,41%	TAK	TAK
2030	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	21,17%	18,48%	18,48%	TAK	TAK
2031	0,64%	0,64%	0,00	0,64%	22,36%	19,84%	19,84%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wymienione z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	16 462 479,00	4 177 395,00	13 387 390,87	0,00	13 387 390,87	8 038 399,87	10 817 800,74	5 000,00	
2020	2 337 083,96	2 337 083,96	16 456 796,00	4 229 612,00	4 205 039,02	575 000,00	3 630 039,02	3 630 039,02	40 028,02	0,00	
2021	1 930 833,96	1 930 833,96	16 580 222,00	4 282 482,00	925 000,00	725 000,00	200 000,00	1 000 000,00	2 396 593,04	0,00	
2022	2 044 167,72	2 044 167,72	16 704 574,00	4 336 013,00	695 950,56	650 000,00	45 950,56	1 000 000,00	3 673 443,28	0,00	
2023	1 920 834,00	1 920 834,00	16 829 858,00	4 390 213,00	650 000,00	650 000,00	0,00	1 000 000,00	5 016 195,00	0,00	
2024	1 920 826,00	1 920 826,00	16 956 082,00	4 445 091,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	6 321 965,00	0,00	
2025	2 050 000,00	2 050 000,00	17 083 253,00	4 500 655,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	7 463 449,00	0,00	
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	17 211 377,00	4 558 913,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	8 738 980,00	0,00	
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	17 340 462,00	4 613 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 842 263,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	17 470 515,00	4 671 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 087 579,00	0,00	
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	17 601 544,00	4 729 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 310 927,00	0,00	
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	17 733 556,00	4 789 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 575 316,00	0,00	
2031	446 833,96	446 833,96	17 866 558,00	4 848 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 351 899,04	0,00	

¹⁰⁾ Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymiennego określenia w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

¹¹⁾ W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

¹²⁾ W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

¹³⁾ W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	12.1	12.1.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
			12.1.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie 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 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2019	155 459,25	151 024,05	0,00	7 512 302,52	7 512 302,52	0,00	2 13 250,00	142 379,30	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	2 576 029,00	2 576 029,00	0,00	575 000,00	480 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	725 000,00	580 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	650 000,00	580 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	650 000,00	580 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie koszty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				12.4.1	12.4.2		12.5	12.5.1		12.6	12.6.1
12.4		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
2019	13 451 200,61	7 512 302,52	0,00	6 009 768,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 630 039,02	2 576 029,00	0,00	1 149 010,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	150 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	45 950,56	30 000,00	0,00	85 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	500 000,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., „wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych” x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	2 196 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 337 083,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 930 833,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 044 167,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 920 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 920 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	550 000,00	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
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań samorządu terytorialnego oraz, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności balce pozycji 9.6-9.6.1 | pozycji z sekcji 16.

- Należy wskazać jedną z następujących podsił prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaopiniowano i planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przyrządowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 0050.109.2018
z dnia 2018-11-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 553 101,16	13 387 390,87	4 205 039,02	925 000,00	695 950,56	650 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 600 000,00	0,00	575 000,00	725 000,00	650 000,00	650 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 953 101,16	13 387 390,87	3 630 039,02	200 000,00	45 950,56	0,00
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:				27 553 101,16	13 387 390,87	4 205 039,02	925 000,00	695 950,56	650 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 600 000,00	0,00	575 000,00	725 000,00	650 000,00	650 000,00
1.1.1.1	Utworzenie Centrum Rodzin REWITALIZACJA		2019	2023	2 600 000,00	0,00	575 000,00	725 000,00	650 000,00	650 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 953 101,16	13 387 390,87	3 630 039,02	200 000,00	45 950,56	0,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice - Człuchów		2016	2020	6 844 803,98	2 520 372,00	2 930 039,02	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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)		2017	2022	7 345 950,56	6 400 000,00	700 000,00	200 000,00	45 950,56	0,00
1.1.2.3	Utworzenie transportowego węzła integrującego wraz ze ścieżkami pieszo – rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko – Człuchowski MOF - poprawa efektywności energetycznej OZE		2016	2019	10 762 346,62	4 467 018,87	0,00	0,00	0,00	0,00
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 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	16 843 008,45
1.a	2 600 000,00
1.b	14 243 008,45
1.1	16 843 008,45
1.1.1	2 600 000,00
1.1.1.1	2 600 000,00
1.1.2	14 243 008,45
1.1.2.1	2 430 039,02
1.1.2.2	7 345 950,56
1.1.2.3	4 467 018,87
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Człuchów na lata 2019-2031.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Człuchów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Człuchów jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Człuchów za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Człuchów została przygotowana na lata 2019-2031.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Człuchów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków

Gminy Człuchów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na

prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Człuchów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Człuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	100,00%
podatki i opłaty z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%
z subwencji ogólnej	0,00%	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00%	100,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXIV.167.2016 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 16 listopada 2016 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2031 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2019 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż niżej wymienionych nieruchomości:

1. działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicach Podbipięty, alei Lawendowej, Różanej, Kamiennej (zabudowa szeregowa), przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową;
2. działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicy Traugutta (przy Cerkwi), przeznaczonych na cele usługowe;

3. działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicy Ogrodowej z przeznaczeniem pod zabudowę usługowo – mieszkaniową;
4. działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicy Królewskiej, przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniowo – usługową;
5. garażu murowanego, położonego w Człuchowie przy ulicy Ogrodowej;
6. działek na poprawienie warunków wcześniej nabytych nieruchomości;
7. lokali mieszkalnych, przeznaczonych do sprzedaży na rzecz najemców;
8. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości

W kolejnych latach zaplanowano do sprzedaży:

1. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicach Kościuszki, Traugutta i Szczecińskiej (przy obwodnicy m. Człuchowa) oraz ulicy Kasztanowej przeznaczonych na cele usługowe.
2. Działki budowlane, przeznaczone pod zabudowę przemysłową, położone w Człuchowie, przy ulicach: pomiędzy Jerzego z Dąbrowy a Koszalińską, Szczecińskiej, Słowackiego (przy torach).
3. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicy Porzeczkowej (za kościołem na ul. Jerzego z Dąbrowy) przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową z usługami rzemiosła oraz usługowych.
4. Działki budowlane, położone w Człuchowie na osiedlu Witosa, z przeznaczeniem na cele usługowo – handlowe.
5. Działki budowlane, przeznaczone na cele mieszkaniowe i mieszkalno – usługowe, położone w Człuchowie przy n/w ulicach: Jana Skrzetuskiego, Podbipięty, na osiedlu Witosa (przy ulicy Kamiennej i ul. Zbożowej), pomiędzy ulicami Zamkową a Ogrodową, Batorego, Różanej, pomiędzy ulicami Szczecińską a Jacka i Agatki, Rzemieśniczej, alei Lawendowej, Motocrossowej, Traugutta.
6. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicy Kamiennej, z przeznaczeniem pod budowę garaży murowanych.
7. Działek pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną, przy ulicach: Średniej, os. Witosa, Chrobrego.
8. Oddania w użytkowanie wieczyste nieruchomości zabudowanej budynkami usługowymi, położonej w Człuchowie przy alei Wojska Polskiego nad jeziorem Rychnowskim, przeznaczonej pod usługi sportu i rekreacji (dawna baza kajakowa).
9. Działek na poprawienie warunków zagospodarowania wcześniej nabytych nieruchomości.
10. Wolnych lokali mieszkalnych w drodze przetargu.
11. Lokali mieszkalnych na rzecz najemców.
12. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.
13. Sprzedaż prawa własności na rzecz użytkowników wieczystych.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Człuchów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2031 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji (30% i 50% wartości wskaźnika). O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień. Ponadto zmniejszono od roku 2020 wydatki bieżące w związku ze zmianami w systemie oświaty (likwidacja gimnazjów).

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Człuchów na lata 2019-2023. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Człuchów

	2019	2020	2021	2022
Dochody	58 425 542,85	54 965 709,00	55 132 510,00	56 988 648,00
Wydatki	68 175 542,85	52 628 625,04	53 201 676,04	54 944 480,28
Wynik budżetu	-9 750 000,00	2 337 083,96	1 930 833,96	2 044 167,72
	2023	2024	2025	2026
Dochody	58 690 196,00	60 387 902,00	62 136 539,00	63 877 600,00
Wydatki	56 769 362,00	58 467 076,00	60 086 539,00	61 877 600,00
Wynik budżetu	1 920 834,00	1 920 826,00	2 050 000,00	2 000 000,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	63 507 374,00	65 285 579,00	67 048 290,00	68 858 592,00
Wydatki	61 507 374,00	63 285 579,00	65 048 290,00	66 858 592,00
Wynik budżetu	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	2031			
Dochody	70 648 915,00			
Wydatki	70 202 081,04			
Wynik budżetu	446 833,96			

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 12 900 579,60 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,68%	5,37%	4,51%	4,46%	4,03%	3,66%	3,65%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,73%	6,51%	4,75%	5,40%	7,80%	9,73%	11,66%

Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,40%	3,37%	3,22%	3,08%	2,94%	0,64%	
Maksymalna obsługa zadłużenia	13,43%	15,10%	16,29%	17,41%	18,48%	19,84%	
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

