

ZARZĄDZENIE NR 0050.145.2023
BURMISTRZA MIASTA CZŁUCHÓW

z dnia 6 listopada 2023 r.

**w sprawie projektu budżetu na 2024 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miejskiej Człuchów**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 oraz art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XXXII.220.2013 Rady Miejskiej w Człuchowie z dnia 6 lutego 2013 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Człuchów oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi zarządza się co następuje:

§ 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2024 rok w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2024 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 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2024-2035 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Niniejsze Zarządzenie przedstawia się Radzie Miejskiej w Człuchowie oraz 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

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE
z dnia 2023 r.
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 oraz art. 264 ust. 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) i art. 111 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.) Rada Miejska w Człuchowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **83 902 068,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 62 950 624,49 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
- b) dochody majątkowe w kwocie 20 951 443,51 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 , w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 707 691,51 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14

§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę **92 281 242,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4 , z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 64 249 490,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5 ,
- b) wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 6 i 7 w kwocie nr 28 031 752,00 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 707 691,51 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 14.

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 42 401 290,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 23 164 258,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych w kwocie 19 237 032,00 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 11 192 000,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 9 256 200 zł,
- d) obsługę długu w kwocie 1 400 000,00 zł.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w kwocie 8 379 174,00 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu zaciągniętego na rynku krajowym w kwocie 7 079 174,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 1 300 000,00 zł.

§ 4. Ustala się przychody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 9 600 000,00 zł oraz rozchody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 1 220 826,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 1 500 000,00 zł w tym:

- 1) rezerwa ogólna 700 000,00 zł,
- 2) rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 200 000,00 zł,
- 3) rezerwa celowa na wydatki związane z oświatą (w tym wynagrodzenia i zakupy) 600 000,00 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, zgodnie z załącznikiem Nr 13, w tym:
 - a) dochody w kwocie 9 626 606,00 zł,
 - b) wydatki w kwocie 9 626 606,00 zł,
- 2) dochody w wysokości 420 000,00 zł z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 150 000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz kwotę 570 000,00 zł wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym na zwalczanie narkomanii – 100 000,00 zł oraz na przeciwdziałanie – 470 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 12,
- 3) dochody w wysokości 26 200,00 zł z tytułu wpływów związanych z korzystaniem ze środowiska oraz kwotę 26 200,00 zł wydatków na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 10,
- 4) dochody w wysokości 707 691,51 zł z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz wydatki w wysokości 707 691,51 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, zgodnie z załącznikiem Nr 14,
- 5) odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 900,00 zł,
- 6) dochody w wysokości 5 926 104,00 zł z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości 5 926 104,00 zł na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych zgodnie z załącznikiem Nr 11,
- 7) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 4 646 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9, w tym:
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie 3 485 000,00 zł,
 - b) dotacje przedmiotowe w kwocie 1 061 000,00 zł,
 - c) dotacje celowe w kwocie 100 000,00 zł
- 8) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 6 806 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 9, w tym:
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie 5 800 000,00 zł,
 - b) dotacje celowe w kwocie 1 006 000,00 zł,
- 9) plan dochodów funduszu przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 1 470 000,00 zł i wydatków nim współfinansowanych w kwocie 1 927 752,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 15,
- 10) plan dochodów w kwocie 17 500 000,00 zł i wydatków w kwocie 17 500 000,00 zł z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład, zgodnie z załącznikiem Nr 16.

§ 7. Ustala się dla samorządowego zakładu budżetowego plan przychodów w wysokości 3 579 000,00 zł i kosztów w wysokości 3 579 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 17.

§ 8. Ustala się, na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, plan dochodów w wysokości 10 500,00 zł i wydatków w wysokości 10 500,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 18.

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

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 7 079 174,00 zł,
- 2) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 500 000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1 220 826,00 zł.

§ 10. Upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchowa do:

- 1) zaciągania kredytów na:
 - a) finansowanie planowanego deficytu w kwocie 7 079 174,00 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 w wysokości 1 220 826,00 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 do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych (dokonywania lokat krótkoterminowych) na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

§ 11. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchów do:

- 1) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu gminy, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Człuchowa.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Plan dochodów Miasta Człuchów w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	400,00
	01095		Pozostała działalność	400,00
		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	400,00
020			Leśnictwo	500,00
	02001		Gospodarka leśna	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
600			Transport i łączność	2 136 524,49
	60016		Drogi publiczne gminne	2 131 557,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	131 487,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	4 967,49
		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	4 967,49
630			Turystyka	4 500 000,00
	63095		Pozostała działalność	4 500 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 757 265,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 647 265,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	265,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00
		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	210 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	66 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 200 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	110 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	110 000,00
710			Działalność usługowa	554 600,00
	71035		Cmentarze	554 600,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	554 600,00
750			Administracja publiczna	436 780,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	411 780,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	411 760,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 700,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29 138 441,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	120 500,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	120 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 204 600,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 800 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 670,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	525,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	210 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	13 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	157 405,00
	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	4 123 646,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 200 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	39 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	80,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	250 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 400,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	550 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	51 966,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	803 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	220 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	420 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 886 695,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 949 291,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 937 404,00
758			Różne rozliczenia	14 214 827,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 470 369,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 470 369,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 522 033,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 522 033,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	122 425,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	122 425,00
801			Oświata i wychowanie	6 950 691,51
	80101		Szkoły podstawowe	29 000,00
		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	16 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
	80104		Przedszkola	6 921 691,51
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	120 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	588 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	502 000,00
		6257	Dotacja celowa 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	623 560,70
		6259	Dotacja celowa 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	84 130,81
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
852			Pomoc społeczna	2 590 757,00
	85202		Domy pomocy społecznej	6 791,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 791,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 105 422,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 103 822,00
	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	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85214		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	172 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	171 000,00
	85216		Zasilki stałe	474 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	470 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	281 300,00
		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	41 100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	285 120,00
		0830	Wpływy z usług	210 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	120,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	195 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	195 000,00
	85295		Pozostała działalność	21 124,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	11 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 624,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 126,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 126,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 126,00
855			Rodzina	8 142 200,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 000,00
		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	2 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 956 500,00
		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	1 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 900 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	124 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	50 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 995 504,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 926 104,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 926 104,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	26 200,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 477 752,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 477 752,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 470 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 752,00
	92195		Pozostała działalność	6 000 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 000 000,00
Razem				83 902 068,00

Plan dochodów bieżących Miasta Człuchów w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	400,00
	01095		Pozostała działalność	400,00
		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	400,00
020			Leśnictwo	500,00
	02001		Gospodarka leśna	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
600			Transport i łączność	136 524,49
	60016		Drogi publiczne gminne	131 557,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	50,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	131 487,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
	60017		Drogi wewnętrzne	4 967,49
		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	4 967,49
700			Gospodarka mieszkaniowa	491 265,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	381 265,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	265,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		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	210 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	110 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	110 000,00
710			Działalność usługowa	554 600,00
	71035		Cmentarze	554 600,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	554 600,00
750			Administracja publiczna	436 780,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	411 780,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	411 760,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	25 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 700,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29 138 441,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	120 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	120 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 204 600,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 800 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 670,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	525,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	210 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	13 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	157 405,00
	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	4 123 646,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 200 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	39 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	80,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	250 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	20 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 400,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	1 200,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	550 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	51 966,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	803 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	220 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	420 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	3 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 886 695,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 949 291,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 937 404,00
758			Różne rozliczenia	14 214 827,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 470 369,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	10 470 369,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 522 033,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 522 033,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	122 425,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	122 425,00
801			Oświata i wychowanie	1 243 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	29 000,00
		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	16 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	4 000,00
	80104		Przedszkola	1 214 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	120 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	588 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	502 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
852			Pomoc społeczna	2 590 757,00
	85202		Domy pomocy społecznej	6 791,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	6 791,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 105 422,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 103 822,00
	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	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	50 000,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	172 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	171 000,00
	85216		Zasiłki stałe	474 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	470 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	281 300,00
		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	41 100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	13 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	226 200,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	285 120,00
		0830	Wpływy z usług	210 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	120,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	195 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	195 000,00
	85295		Pozostała działalność	21 124,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	11 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 624,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 126,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 126,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 126,00
855			Rodzina	8 142 200,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 000,00
		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	2 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 956 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		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	1 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	15 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 900 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	124 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	50 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 995 504,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 926 104,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 926 104,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	26 200,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	5 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	90095		Pozostała działalność	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
			Razem	62 950 624,49

Plan dochodów majątkowych Miasta Człuchów w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	2 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
630			Turystyka	4 500 000,00
	63095		Pozostała działalność	4 500 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 266 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 266 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	66 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 200 000,00
801			Oświata i wychowanie	5 707 691,51
	80104		Przedszkola	5 707 691,51
		6257	Dotacja celowa 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	623 560,70
		6259	Dotacja celowa 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	84 130,81
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 477 752,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 477 752,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 470 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 752,00
	92195		Pozostała działalność	6 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 000 000,00
Razem				20 951 443,51

Plan wydatków Miasta Człuchów w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	900,00
	01030		Izby rolnicze	900,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	900,00
600			Transport i łączność	3 670 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	280 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	100 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 290 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
630			Turystyka	7 970 000,00
	63095		Pozostała działalność	7 970 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 470 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 087 525,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	497 525,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4430	Różne opłaty i składki	17 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	525,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	300 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	270 000,00
	70095		Pozostała działalność	290 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	25 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	25 000,00
710			Działalność usługowa	788 600,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	234 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	234 000,00
	71035		Cmentarze	554 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	417 600,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	137 000,00
750			Administracja publiczna	8 628 817,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	411 760,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 290,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 470,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	325 700,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	308 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00
		4220	Zakup środków żywności	5 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 496 227,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 641 400,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	275 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	846 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	121 157,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 830,00
		4220	Zakup środków żywności	9 540,00
		4260	Zakup energii	270 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	183 700,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	575 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	38 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	63 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	72 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	222 730,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	6 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	175 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 500,00
	75095		Pozostała działalność	172 400,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 600,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	31 800,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	90 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	95 300,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	20 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
	75495		Pozostała działalność	70 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	36 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
757			Obsługa długu publicznego	1 500 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 500 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 400 000,00
758			Różne rozliczenia	1 523 750,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 750,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	23 750,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 500 000,00
		4810	Rezerwy	1 500 000,00
801			Oświata i wychowanie	27 185 180,00
	80101		Szkoły podstawowe	9 883 721,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 600 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 106 914,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	948 122,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	135 843,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 000,00
		4260	Zakup energii	385 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	38 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	18 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	371 009,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	23 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 486 556,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	370 877,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	213 250,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 117,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 178,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 235,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 329,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
		4260	Zakup energii	23 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 806,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	61 270,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 315,00
	80104		Przedszkola	13 742 073,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 500 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	814 323,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 658,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	343 608,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 594,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 500,00
		4260	Zakup energii	95 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	655 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	140 474,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 097 566,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	72 250,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 892 308,49
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	623 560,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	84 130,81
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
	80107		Świetlice szkolne	221 664,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 593,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 383,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 783,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	165 179,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 726,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	42 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 500,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 100 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 100 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 899 672,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	600 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 642,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 165,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 699,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	949 582,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	92 584,00
	80195		Pozostała działalność	15 800,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	574 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	100 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4260	Zakup energii	10 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	470 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	50 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 940,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	239 100,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	460,00
	85195		Pozostała działalność	4 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00
852			Pomoc społeczna	6 693 469,00
	85202		Domy pomocy społecznej	500 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 122 982,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	663 118,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 064,00
		4220	Zakup środków żywności	41 160,00
		4260	Zakup energii	91 660,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 590,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 070,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 920,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 430,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	730,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 700,00
	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		Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	287 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	287 600,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	700 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	700 000,00
	85216		Zasilki stałe	474 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		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 wysokości	4 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	470 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 208 853,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 466 850,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 922,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 074,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 487,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	59 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 200,00
		4260	Zakup energii	77 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	97 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 700,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 300,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	370,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 550,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 830,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	530,00
		4260	Zakup energii	5 300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	938 200,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 460,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	699 620,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 080,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 280,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 180,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 920,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 310,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 950,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	285 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	285 000,00
	85295		Pozostała działalność	113 574,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 150,00
		4220	Zakup środków żywności	5 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 624,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	19 126,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 126,00
		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 wysokości	3 126,00
		3240	Stypendia dla uczniów	16 000,00
855			Rodzina	8 910 969,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 000,00
		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 wysokości	8 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		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	2 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 055 120,00
		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 wysokości	15 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 029 090,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	257 420,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 535,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	689 610,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 004,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 160,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 620,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 484,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 977,00
		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	1 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	240,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00
	85504		Wspieranie rodziny	290 149,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 150,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 275,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 590,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 277,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 540,00
		4220	Zakup środków żywności	1 700,00
		4260	Zakup energii	14 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 540,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 700,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
		4430	Różne opłaty i składki	460,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 987,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 440,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	124 000,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	430 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	430 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 969 154,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	274 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 926 104,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 339 904,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	708 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	770 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	740 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	160 850,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	73 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4220	Zakup środków żywności	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 385 000,00
		4260	Zakup energii	700 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	390 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	390 000,00
	90095		Pozostała działalność	255 700,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4260	Zakup energii	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	101 700,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	12 272 752,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 462 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 462 000,00
	92116		Biblioteki	968 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	968 000,00
	92118		Muzea	1 055 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 055 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 927 752,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 927 752,00
	92195		Pozostała działalność	6 860 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2360	Dotacja celowa 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
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 000 000,00
926			Kultura fizyczna	1 389 000,00
	92601		Obiekty sportowe	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 061 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 061 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	288 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	288 000,00
Razem				92 281 242,00

Plan wydatków bieżących Miasta Człuchów w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	900,00
	01030		Izby rolnicze	900,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	900,00
600			Transport i łączność	780 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	280 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	280 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	500 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	737 525,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	147 525,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 000,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	525,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	300 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	270 000,00
	70095		Pozostała działalność	290 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	100 000,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	25 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	25 000,00
710			Działalność usługowa	788 600,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	234 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	234 000,00
	71035		Cmentarze	554 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	417 600,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	137 000,00
750			Administracja publiczna	8 628 817,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	411 760,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 290,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 470,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	325 700,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	308 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 200,00
		4220	Zakup środków żywności	5 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 496 227,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 641 400,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	275 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	846 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	121 157,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	165 830,00
		4220	Zakup środków żywności	9 540,00
		4260	Zakup energii	270 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	183 700,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4280	Zakup usług zdrowotnych	15 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	575 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	38 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	63 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	123 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	11 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	72 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	222 730,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	6 600,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	175 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 500,00
	75095		Pozostała działalność	172 400,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00
		4220	Zakup środków żywności	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 600,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	4 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	31 800,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	90 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75 300,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00
	75495		Pozostała działalność	70 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	36 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
757			Obsługa długu publicznego	1 500 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 500 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	1 400 000,00
758			Różne rozliczenia	1 523 750,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	23 750,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	23 750,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 500 000,00
		4810	Rezerwy	1 500 000,00
801			Oświata i wychowanie	19 585 180,00
	80101		Szkoły podstawowe	9 883 721,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 600 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 106 914,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	70 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	948 122,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	135 843,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	110 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	17 000,00
		4260	Zakup energii	385 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	38 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	13 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	18 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	371 009,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	23 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 486 556,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	370 877,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	213 250,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 117,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 178,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 235,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 329,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
		4260	Zakup energii	23 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 806,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	61 270,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	8 315,00
	80104		Przedszkola	6 142 073,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 500 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	814 323,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 658,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	343 608,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 594,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	39 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 500,00
		4260	Zakup energii	95 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	655 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	140 474,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 097 566,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	72 250,00
	80107		Świetlice szkolne	221 664,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 593,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 383,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 783,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	165 179,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 726,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	42 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	67 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	29 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	34 500,00
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	1 100 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 100 000,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 899 672,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	600 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	175 642,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 165,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	46 699,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	949 582,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	92 584,00
	80195		Pozostała działalność	15 800,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4220	Zakup środków żywności	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	574 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	100 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4260	Zakup energii	10 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	470 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	50 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 940,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	239 100,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	460,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85195		Pozostała działalność	4 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00
852			Pomoc społeczna	6 693 469,00
	85202		Domy pomocy społecznej	500 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	500 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 122 982,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	663 118,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 064,00
		4220	Zakup środków żywności	41 160,00
		4260	Zakup energii	91 660,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 590,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 070,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 920,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 430,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	730,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 700,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	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	287 600,00
		3110	Świadczenia społeczne	287 600,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	700 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	700 000,00
	85216		Zasiłki stałe	474 000,00
		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 wysokości	4 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	470 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	2 208 853,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 466 850,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 922,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	250 074,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	36 487,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	59 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 200,00
		4260	Zakup energii	77 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 600,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	97 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 700,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	37 700,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	13 300,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	370,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 550,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 830,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	530,00
		4260	Zakup energii	5 300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	938 200,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 460,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	699 620,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 080,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	118 400,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 280,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 180,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 920,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 310,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 950,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	285 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	285 000,00
	85295		Pozostała działalność	113 574,00
		3110	Świadczenia społeczne	14 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 150,00
		4220	Zakup środków żywności	5 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 624,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	19 126,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	19 126,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		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 wysokości	3 126,00
		3240	Stypendia dla uczniów	16 000,00
855			Rodzina	8 910 969,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 000,00
		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 wysokości	8 500,00
		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	2 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 055 120,00
		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 wysokości	15 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 029 090,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	257 420,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 535,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	689 610,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 004,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 160,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 620,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00
		4300	Zakup usług pozostałych	14 484,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 977,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		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	1 500,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	240,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00
	85504		Wspieranie rodziny	290 149,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 150,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 275,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 590,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 277,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 540,00
		4220	Zakup środków żywności	1 700,00
		4260	Zakup energii	14 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	140,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 540,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	100 700,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
		4430	Różne opłaty i składki	460,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 987,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 440,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	850,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	124 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	430 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	430 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 535 154,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 726 104,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 339 904,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	708 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	770 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	740 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	10 850,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	90013		Schroniska dla zwierząt	73 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4220	Zakup środków żywności	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 385 000,00
		4260	Zakup energii	700 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	16 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	390 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	390 000,00
	90095		Pozostała działalność	255 700,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	4 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4260	Zakup energii	50 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	101 700,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 545 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 462 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 462 000,00
	92116		Biblioteki	968 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	968 000,00
	92118		Muzea	1 055 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 055 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	92195		Pozostała działalność	60 000,00
		2360	Dotacja celowa 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
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
926			Kultura fizyczna	1 349 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	1 061 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 061 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	288 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	288 000,00
Razem				64 249 490,00

Plan wydatków majątkowych Miasta Człuchów w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	2 890 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	100 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	100 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 790 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	790 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
630			Turystyka	7 970 000,00
	63095		Pozostała działalność	7 970 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 470 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	350 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	350 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	20 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	7 600 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	80104		Przedszkola	7 600 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 892 308,49
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	623 560,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	84 130,81
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	434 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	74 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	74 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	150 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	150 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 727 752,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 927 752,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 927 752,00
	92195		Pozostała działalność	6 800 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	800 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 000 000,00
926			Kultura fizyczna	40 000,00
	92601		Obiekty sportowe	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
Razem				28 031 752,00

Plan wydatków majątkowych Miasta Człuchów w 2024 roku - szczegóły

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Wartość
600			Transport i łączność	2 890 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	100 000,00
		6300	Przebudowa chodnika na ul. Traugutta w Człuchowie - dotacja dla Powiatu	100 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 790 000,00
		6050	Budowa sięgacza przy ul. Leśnej w Człuchowie	80 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej drogi dojazdowej do budynku mieszkalnego wielorodzinnego SIM	40 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki rowerowej na ul. Batorego	50 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki rowerowej na ul. Szczecińskiej	40 000,00
		6050	Przebudowa sięgacza przy ul. Kamiennej w Człuchowie	80 000,00
		6050	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	500 000,00
		6370	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	2 000 000,00
630			Turystyka	7 970 000,00
	63095		Pozostała działalność	7 970 000,00
		6050	Budowa domków letniskowych i utwardzeń nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie	500 000,00
		6050	Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz z zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie	2 720 000,00
		6050	Budowa wiaty rekreacyjnej przy ŚDS w Człuchowie	250 000,00
		6370	Budowa domków letniskowych i utwardzeń nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie	2 500 000,00
		6370	Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz z zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie	2 000 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	350 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	350 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Wartość
		6060	Wykup gruntów	350 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75410		Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	20 000,00
		6170	Dofinansowanie zakupu myjki i suszarki do masek pełnotwarzowych dla KPPSP	20 000,00
801			Oświata i wychowanie	7 600 000,00
	80104		Przedszkola	7 600 000,00
		6050	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie	1 892 308,49
		6057	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie	623 560,70
		6059	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie	84 130,81
		6370	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie	5 000 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	434 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	74 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika retencyjnego na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie	74 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	200 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej PSZOK	200 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	150 000,00
		6230	Wymiana i likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe (dotacje)	150 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		6230	Utylizacja azbestu	10 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 727 752,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 927 752,00
		6580	Renowacja krypty grzebalnej umieszczonej pod dawnym prezbiterium Kościoła parafii pw. Św. Jakuba w Człuchowie	377 752,00
		6580	Renowacja starego cmentarza w Człuchowie	300 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania	Wartość
		6580	Renowacja zabytkowych nagrobków na cmentarzu przy Placu Bohaterów	450 000,00
		6580	Zabezpieczenie i konserwacja elementów dziedzińca Zamku w Człuchowie	800 000,00
	92195		Pozostała działalność	6 800 000,00
		6050	Przebudowa i wyposażenie sali widowiskowo-kinowej w Człuchowie	800 000,00
		6370	Przebudowa i wyposażenie sali widowiskowo-kinowej w Człuchowie	6 000 000,00
926			Kultura fizyczna	40 000,00
	92601		Obiekty sportowe	40 000,00
		6050	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy boiska piłkarskiego o nawierzchni sztucznej na terenie OSiR	40 000,00
Razem				28 031 752,00

Plan przychodów i rozchodów Miasta Człuchów w 2024 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	1 300 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	8 300 000,00
	Razem	9 600 000,00

Paragraf	Źródło rozchodów	Wartość
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 220 826,00
	Razem	1 220 826,00

Plan dotacji udzielanych z budżetu Miasta Człuchów w 2024 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
600	60014	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
754	75495	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
801	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
801	80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00
801	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
851	85154	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
851	85195	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
			zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego						
855	85516	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
900	90005	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
900	90019	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
900	90095	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 462 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	968 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92118	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921	92195	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
926	92604	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	1 061 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych		
				Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe	Podmiotowe	Przedmiotowe	Celowe
926	92605	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 000,00
Razem				3 485 000,00	1 061 000,00	100 000,00	5 800 000,00	0,00	1 006 000,00

Plan dochodów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Miasta Człuchów w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 200,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	26 200,00
Razem				26 200,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 200,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	26 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
Razem				26 200,00

Plan dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Miasta Człuchów w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 926 104,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 926 104,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 926 104,00
Razem				5 926 104,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 926 104,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 926 104,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	260 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 339 904,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 100,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
Razem				5 926 104,00

Plan dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii Miasta Człuchów w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	570 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	570 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	150 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	420 000,00
Razem				570 000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
851			Ochrona zdrowia	570 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	100 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4260	Zakup energii	10 500,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	470 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	50 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 940,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	239 100,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	460,00
Razem				570 000,00

Plan dochodów i wydatków Miasta Człuchów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	411 760,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	411 760,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	411 760,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 700,00
852			Pomoc społeczna	1 187 446,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 103 822,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 103 822,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	75 000,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 624,00
855			Rodzina	8 024 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 900 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 900 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	700,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	124 000,00
Razem				9 626 606,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
750			Administracja publiczna	411 760,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	411 760,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 290,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	76 470,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00
852			Pomoc społeczna	1 187 446,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 103 822,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	663 118,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	42 000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	115 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 004,00
		4220	Zakup środków żywności	40 000,00
		4260	Zakup energii	80 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	75 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	460,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 680,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 920,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 280,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	130,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 920,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 510,00
	85295		Pozostała działalność	8 624,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 624,00
855			Rodzina	8 024 700,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	7 900 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	7 029 090,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 925,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	671 720,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 364,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 160,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	260,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 084,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 977,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	700,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	124 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	124 000,00
Razem				9 626 606,00

Plan dochodów i wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie				
801			Oświata i wychowanie	707 691,51
	80104		Przedszkola	707 691,51
		6257	Dotacja celowa 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	623 560,70
		6259		84 130,81
Razem:				707 691,51

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie				
801			Oświata i wychowanie	707 691,51
	80104		Przedszkola	707 691,51
		6057		623 560,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	84 130,81
Razem:				707 691,51

Plan dochodów funduszu przeciwdziałania Covid-19 i wydatków nim współfinansowanych Miasta Człuchów w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 470 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 470 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 470 000,00
Razem				1 470 000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 927 752,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 927 752,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	1 927 752,00
Razem				1 927 752,00

Plan dochodów i wydatków z tytułu środków na realizację zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład Miasta Człuchów w 2024 roku

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	2 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
630			Turystyka	4 500 000,00
	63095		Pozostała działalność	4 500 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00
801			Oświata i wychowanie	5 000 000,00
	80104		Przedszkola	5 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 000 000,00
	92195		Pozostała działalność	6 000 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 000 000,00
Razem				17 500 000,00

Wydatki				
Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Wartość
600			Transport i łączność	2 000 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 000 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
630			Turystyka	4 500 000,00
	63095		Pozostała działalność	4 500 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 500 000,00
801			Oświata i wychowanie	5 000 000,00
	80104		Przedszkola	5 000 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 000 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 000 000,00
	92195		Pozostała działalność	6 000 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 000 000,00
Razem				17 500 000,00

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego - Ośrodka Sportu i Rekreacji

			Stan środków obrotowych na początek roku	10 000,00
926			Kultura fizyczna	10 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	10 000,00
			Stan środków obrotowych na koniec roku	10 000,00
926			Kultura fizyczna	10 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	10 000,00
			Przychody	3 579 000,00
926			Kultura fizyczna	3 579 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	3 579 000,00
			Koszty	3 579 000,00
926			Kultura fizyczna	3 579 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	3 579 000,00

Do kalkulacji przyjęte zostały następujące wielkości:

1. Kalkulacja kosztów użytkowania obiektów sportowych, rekreacji
 - 1) Roczny koszt utrzymania 948 000,00
 - 2) Planowane roczne dochody 181 000,00
 - 3) Przyjęty okres użytkowania obiektu 15953 godzin

Jednostkowa stawka kalkulacyjna dotacji przedmiotowej do utrzymania wynosi 48,08 zł.

2. Kalkulacja kosztów użytkowania kąpielisko, wypożyczalnia sprzętu:

- 1) Roczny koszt utrzymania 146 000,00
- 2) Planowane roczne dochody 28 000,00
- 3) Przyjęty okres użytkowania obiektu 916 godzin
 - V 8 godzin x 6 dni = 48 godzin
 - VI – VIII 9 godzin x 92 dni = 828 godzin
 - IX 8 godzin x 5 dni = 40 godzin

Jednostkowa stawka kalkulacyjna dotacji przedmiotowej do utrzymania wynosi 128,82 zł.

3. Kalkulacja kosztów użytkowania parku rekreacji:

- 1) Roczny koszt utrzymania 426 000,00
- 2) Planowane roczne dochody 250 000,00
- 3) Przyjęty okres użytkowania obiektu 760 godzin
 - 95 dni x 8 godzin = 760 godzin

Jednostkowa stawka kalkulacyjna dotacji przedmiotowej do utrzymania wynosi 231,58 zł.

W oparciu o wyżej przedstawione wyliczenia kwota dotacji na utrzymanie obiektów dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Człuchowie na rok 2024 wyniesie:

- 1) Do utrzymania obiektów sportowych, rekreacji 767 020,24
- 2) Do utrzymania kąpieliska, wypożyczalni sprzętu 117 999,12
- 3) Do utrzymania parku rekreacji 176 000,80

1 061 020,16

Łączna wysokość dotacji dla Ośrodka Sportu i Rekreacji w Człuchowie wg kalkulacji wyniesie 1 061 000,00 zł

Plan rachunku dochodów jednostek, o których mowa w art. 223 ust. 1, oraz wydatków nimi finansowanych

			Stan środków obrotowych na początek roku	0,00
801			Oświata i wychowanie	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	0,00
			Dochody	10 500,00
801			Oświata i wychowanie	10 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 500,00
			Wydatki	10 500,00
801			Oświata i wychowanie	10 500,00
	80101		Szkoły podstawowe	10 500,00

Uzasadnienie do budżetu Miasta Człuchów na 2024 rok

Prace nad budżetem Miasta Człuchów na 2024 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 roku poz. 40 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Budżet Miasta Człuchów na 2024 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Miasta Człuchów oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2024 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowych dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców;
- Wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Miasta Człuchów na 2024 rok;
- Przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.).

Budżet Miasta Człuchów zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości 83 902 068,00 zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości 92 281 242,00 zł.
- Przychody w wysokości 9 600 000,00 zł.
- Rozchody w wysokości 1 220 826,00 zł.

Planuje się, że budżet Miasta Człuchów zamknie się deficytem w kwocie 8 379 174,00 zł.

Dochody budżetu

Plan dochodów Miasta Człuchów na rok 2024 ustalony został w kwocie 83 902 068,00 zł i obejmuje dochody bieżące w wysokości 62 950 624,49 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 20 951 443,51 zł. W rezultacie dochody bieżące stanowią 75,03% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 24,97% dochodów ogółem.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2024 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 14 949 291,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1 937 404,00 zł;
- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 10 470 369,00 zł;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 3 522 033,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 122 425,00 zł.

Dotacje i środki bieżące na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 10 773 806,00 zł, w tym:

- dotacje na zadania zlecone w wysokości 9 626 606,00 zł;
- dotacje na zadania własne w wysokości 1 147 200,00 zł;

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie 19 685 443,51 zł.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2024 roku. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2023 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 400,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 400,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pozostała działalność” (01095) – plan 400,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 400,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 400,00 zł;

„Leśnictwo” (020) – plan 500,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 500,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka leśna” (02001) – plan 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 500,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 2 136 524,49 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 136 524,49 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 2 000 000,00 zł.**

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 2 131 557,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2 000 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 000 000,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 131 557,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 50,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 131 487,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 20,00 zł;

„Drogi wewnętrzne” (60017) – plan 4 967,49 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 967,49 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 4 967,49 zł;

„Turystyka” (630) – plan 4 500 000,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 4 500 000,00 zł.**

„Pozostała działalność” (63095) – plan 4 500 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4 500 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 4 500 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 757 265,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 491 265,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 1 266 000,00 zł.**

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 1 647 265,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 266 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności” w kwocie 66 000,00 zł;
 - „wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 1 200 000,00 zł; w paragrafie tym planuje się dochody ze sprzedaży:
 1. Działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicach:
 - Jeziornej,
 - Wiśniowej i Porzeczkowej,
 - Traugutta (przy drodze na Sieroczyn),
 - Jana Skrzetuskiego
 przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową.
 2. Działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy alei księdza kardynała Stefana Wyszyńskiego i Mickiewicza, przeznaczonych na cele usługowe.
 3. Działki budowlanej, położonej w Człuchowie przy alei Lawendowej, z przeznaczeniem pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne.
 4. Działki pod zabudowę garażową przy ulicy Kasztanowej.
 5. Działek na poprawienie warunków wcześniej nabytych nieruchomości.
 6. Lokali mieszkalnych, przeznaczonych do sprzedaży na rzecz najemców oraz rat z lat poprzednich z tego tytułu.
 7. Wolnego lokalu mieszkalnego przy ul. Królewskiej nr 5.
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 381 265,00 zł, w tym:
 - „wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności” w kwocie 265,00 zł;
 - „wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „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” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 20 000,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 110 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 110 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 110 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 554 600,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 554 600,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Cmentarze” (71035) – plan 554 600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 554 600,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 554 600,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 436 780,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 436 780,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 411 780,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 411 780,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 411 760,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 20,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 25 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 17 000,00 zł;

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 700,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 2 700,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 2 700,00 zł;

„Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” (756) – plan 29 138 441,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 29 138 441,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” (75601) – plan 120 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 120 500,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 500,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” (75615) – plan 7 204 600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 204 600,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 6 800 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 3 670,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 525,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 13 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 157 405,00 zł;

„Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” (75616) – plan 4 123 646,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 4 123 646,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku od nieruchomości” w kwocie 3 200 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku rolnego” w kwocie 39 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku leśnego” w kwocie 80,00 zł;
 - „wpływy z podatku od środków transportowych” w kwocie 250 000,00 zł;
 - „wpływy z podatku od spadków i darowizn” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty od posiadania psów” w kwocie 1 400,00 zł;
 - „wpływy z opłaty targowej” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” w kwocie 550 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych” w kwocie 51 966,00 zł;

„Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” (75618) – plan 803 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 803 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym” w kwocie 150 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty skarbowej” w kwocie 220 000,00 zł;
 - „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych” w kwocie 420 000,00 zł;
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wpływy z opłaty prolongacyjnej” w kwocie 3 000,00 zł;

„Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” (75621) – plan 16 886 695,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16 886 695,00 zł, w tym:
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” w kwocie 14 949 291,00 zł;
 - „wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” w kwocie 1 937 404,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 14 214 827,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 14 214 827,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego” (75801) – plan 10 470 369,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 10 470 369,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 10 470 369,00 zł;

„Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin” (75807) – plan 3 522 033,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 522 033,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 3 522 033,00 zł;

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 100 000,00 zł;

„Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin” (75831) – plan 122 425,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 122 425,00 zł, w tym:
 - „subwencje ogólne z budżetu państwa” w kwocie 122 425,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 6 950 691,51 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 1 243 000,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 5 707 691,51 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 29 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 29 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 4 000,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 6 921 691,51 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 5 707 691,51 zł, w tym:
 - „dotacja celowa 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” w kwocie 707 691,51 zł;
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 5 000 000,00 zł;
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 214 000,00 zł, w tym:

- „wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego” w kwocie 120 000,00 zł;
- „wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego” w kwocie 588 000,00 zł;
- „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 4 000,00 zł;
- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 502 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 2 590 757,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 2 590 757,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 6 791,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 6 791,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 6 791,00 zł;

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1 105 422,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 1 105 422,00 zł, w tym:
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 100,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 1 103 822,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 50 000,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 172 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 172 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 171 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 474 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 474 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 470 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 281 300,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 281 300,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 41 100,00 zł;
 - „wpływy z pozostałych odsetek” w kwocie 13 000,00 zł;

- „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 1 000,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 226 200,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 285 120,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 285 120,00 zł, w tym:
 - „wpływy z usług” w kwocie 210 000,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 75 000,00 zł;
 - „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 120,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 195 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 195 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” w kwocie 195 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 21 124,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 21 124,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 11 500,00 zł;
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 8 624,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 3 126,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 3 126,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 3 126,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 126,00 zł, w tym:
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 3 126,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 8 142 200,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 8 142 200,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 11 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 11 000,00 zł, w tym:
 - „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” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 8 500,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 7 956 500,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 7 956 500,00 zł, w tym:

- „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” w kwocie 1 500,00 zł;
- „wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” w kwocie 15 000,00 zł;
- „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 7 900 000,00 zł;
- „dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami” w kwocie 40 000,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 700,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 700,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 700,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 124 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 124 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” w kwocie 124 000,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 50 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 5 995 504,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 5 995 504,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 200,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych opłat” w kwocie 200,00 zł;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 5 926 104,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 926 104,00 zł, w tym:
 - „wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” w kwocie 5 926 104,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 35 000,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 35 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 35 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 26 200,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 26 200,00 zł, w tym:

- „wpływy z różnych opłat” w kwocie 26 200,00 zł;
- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 5 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” w kwocie 1 000,00 zł;
- „Pozostała działalność” (90095) – plan 3 000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł, w tym:
 - „wpływy z różnych dochodów” w kwocie 3 000,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 7 477 752,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące – plan 0,00 zł,**
- **dochody majątkowe – plan 7 477 752,00 zł.**

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 1 477 752,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1 477 752,00 zł, w tym:
 - „środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19” w kwocie 1 470 000,00 zł;
 - „środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” w kwocie 7 752,00 zł;

„Pozostała działalność” (92195) – plan 6 000 000,00 zł, w tym:

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 6 000 000,00 zł, w tym:
 - „środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 6 000 000,00 zł;

Wydatki budżetu

Plan wydatków Miasta Człuchów na 2024 rok ustalony został w kwocie 92 281 242,00 zł i obejmuje wydatki bieżące w wysokości 64 249 490,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 28 031 752,00 zł. W rezultacie wydatki bieżące stanowią 69,62% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 30,38% wydatków ogółem.

Struktura zaplanowanych wydatków obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 64 249 490,00 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 42 401 290,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23 164 258,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 19 237 032,00 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 11 192 000,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 9 256 200,00 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań Gminy w wysokości 0,00 zł,
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - obsługa długu w wysokości 1 400 000,00 zł;

- wydatki majątkowe w wysokości 28 031 752,00 zł, z tego:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 28 031 752,00 zł, w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3w części związanej z realizacją zadań Miasta Człuchów w wysokości 707 691,51 zł,
 - zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości 0,00 zł,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego 0,00 zł.

Największy udział w wydatkach majątkowych 2024 roku zaplanowano w ramach działu Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (31,14%), następnie w ramach działu Turystyka (28,43%), Oświata i wychowanie (27,11%), Transport i łączność (10,31%), Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (1,55%), Gospodarka mieszkaniowa (1,25%), Kultura fizyczna (0,14%), Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (0,07%).

Planowane na rok 2024 wydatki Miasta Człuchów, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

„Rolnictwo i łowiectwo” (010) – plan 900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 900,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Izby rolnicze” (01030) – plan 900,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 900,00 zł, w tym:
 - „wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego” w kwocie 900,00 zł;

„Transport i łączność” (600) – plan 3 670 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 780 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2 890 000,00 zł.

„Lokalny transport zbiorowy” (60004) – plan 280 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 280 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 280 000,00 zł;

„Drogi publiczne powiatowe” (60014) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych” w kwocie 100 000,00 zł (dotyczy zadania Przebudowa chodnika na ul. Traugutta w Człuchowie - dotacja dla Powiatu);

„Drogi publiczne gminne” (60016) – plan 3 290 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 790 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 790 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa sięgacza przy ul. Leśnej w Człuchowie” zaplanowano 80 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej drogi dojazdowej do budynku mieszkalnego wielorodzinnego SIM” zaplanowano 40 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki rowerowej na ul. Batorego” zaplanowano 50 000,00 zł;

- w ramach zadania „Opracowanie dokumentacji projektowej ścieżki rowerowej na ul. Szczecińskiej” zaplanowano 40 000,00 zł;
- w ramach zadania „Przebudowa sięgacza przy ul. Kamiennej w Człuchowie” zaplanowano 80 000,00 zł;
- w ramach zadania „Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie” zaplanowano 500 000,00 zł;
- „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 2 000 000,00 zł (dotyczy zadania Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 300 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 200 000,00 zł;

„Turystyka” (630) – plan 7 970 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 0,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 7 970 000,00 zł.

„Pozostała działalność” (63095) – plan 7 970 000,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7 970 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 3 470 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa domków letniskowych i utwardzeń nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie” zaplanowano 500 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz z zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie ” zaplanowano 2 720 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa wiaty rekreacyjnej przy ŚDS w Człuchowie” zaplanowano 250 000,00 zł;
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 4 500 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa domków letniskowych i utwardzeń nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie” zaplanowano 2 500 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz z zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie ” zaplanowano 2 000 000,00 zł;

„Gospodarka mieszkaniowa” (700) – plan 1 087 525,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 737 525,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 350 000,00 zł.

„Gospodarka gruntami i nieruchomościami” (70005) – plan 497 525,00 zł, w tym:

- o wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 350 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 350 000,00 zł (dotyczy zadania Wykup gruntów);
- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 147 525,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 130 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 17 000,00 zł;

- „pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 525,00 zł;

„Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” (70007) – plan 300 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe” w kwocie 270 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (70095) – plan 290 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 290 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych” w kwocie 25 000,00 zł;
 - „kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w kwocie 25 000,00 zł;

„Działalność usługowa” (710) – plan 788 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 788 600,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Plany zagospodarowania przestrzennego” (71004) – plan 234 000,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 234 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 234 000,00 zł;

„Cmentarze” (71035) – plan 554 600,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 554 600,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 417 600,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 137 000,00 zł;

„Administracja publiczna” (750) – plan 8 628 817,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 8 628 817,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy wojewódzkie” (75011) – plan 411 760,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 411 760,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 335 290,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 76 470,00 zł;

„Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75022) – plan 325 700,00 zł, w tym:

- o wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 325 700,00 zł, w tym:
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych” w kwocie 308 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 200,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 8 500,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 500,00 zł;

„Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” (75023) – plan 7 496 227,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 496 227,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 4 641 400,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 275 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 846 100,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 121 157,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 165 830,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 9 540,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 270 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 183 700,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 15 900,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 575 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 38 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 63 600,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 123 000,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 26 500,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 72 000,00 zł;

„Promocja jednostek samorządu terytorialnego” (75075) – plan 222 730,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 222 730,00 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 900,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 130,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 6 600,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 175 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 400,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 7 500,00 zł;

„Pozostała działalność” (75095) – plan 172 400,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 172 400,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne” w kwocie 3 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 22 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 10 600,00 zł;
 - „podróże służbowe zagraniczne” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 31 800,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 90 000,00 zł;

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” (751) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 2 700,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” (75101) – plan 2 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 700,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 2 700,00 zł;

„Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” (754) – plan 95 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 75 300,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 20 000,00 zł.

„Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej” (75410) – plan 20 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 20 000,00 zł, w tym:
 - „wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych” w kwocie 20 000,00 zł (dotyczy zadania Dofinansowanie zakupu myjki i suszarki do masek pełnotwarzowych dla KPPSP);

„Ochotnicze straże pożarne” (75412) – plan 5 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 300,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 600,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 200,00 zł;

„Pozostała działalność” (75495) – plan 70 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 70 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 36 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 4 000,00 zł;

„Obsługa długu publicznego” (757) – plan 1 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 1 500 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” (75702) – plan 1 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 500 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 100 000,00 zł;
 - „odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” w kwocie 1 400 000,00 zł;

„Różne rozliczenia” (758) – plan 1 523 750,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 523 750,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Różne rozliczenia finansowe” (75814) – plan 23 750,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 23 750,00 zł, w tym:
 - „podatek od towarów i usług (VAT).” w kwocie 23 750,00 zł;

„Rezerwy ogólne i celowe” (75818) – plan 1 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 500 000,00 zł, w tym:
 - „rezerwy” w kwocie 1 500 000,00 zł;

„Oświata i wychowanie” (801) – plan 27 185 180,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 19 585 180,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 7 600 000,00 zł.**

„Szkoły podstawowe” (80101) – plan 9 883 721,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9 883 721,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 1 600 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 20 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 106 914,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 70 400,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 948 122,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 135 843,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 21 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 110 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 385 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 38 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 13 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 120 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 18 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 371 009,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 23 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 7 000,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 4 486 556,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 370 877,00 zł;

„Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (80103) – plan 213 250,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 213 250,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 62 117,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 4 178,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 23 235,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 329,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 6 000,00 zł;

- „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 3 000,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 23 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 7 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 5 806,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 61 270,00 zł;
- „dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 8 315,00 zł;

„Przedszkola ” (80104) – plan 13 742 073,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7 600 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 2 600 000,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie” zaplanowano 2 600 000,00 zł;
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 5 000 000,00 zł (dotyczy zadania Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu w Człuchowie);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6 142 073,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 2 500 000,00 zł;
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 8 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 814 323,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 49 658,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 343 608,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 49 594,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 12 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 39 000,00 zł;
 - „zakup środków dydaktycznych i książek” w kwocie 7 500,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 95 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 16 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 655 000,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 200 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 600,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 5 500,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 140 474,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 1 097 566,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 72 250,00 zł;

„Świetlice szkolne” (80107) – plan 221 664,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 221 664,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 30 593,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 4 383,00 zł;

- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 783,00 zł;
- „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 165 179,00 zł;
- „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 13 726,00 zł;

„Dowożenie uczniów do szkół” (80113) – plan 42 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 42 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 42 000,00 zł;

„Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” (80146) – plan 67 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 67 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 29 000,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 34 500,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80149) – plan 1 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 100 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 1 100 000,00 zł;

„Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” (80150) – plan 1 899 672,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 899 672,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” w kwocie 600 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 175 642,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 25 165,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 46 699,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe nauczycieli” w kwocie 949 582,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli” w kwocie 92 584,00 zł;

„Pozostała działalność” (80195) – plan 15 800,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15 800,00 zł, w tym:
 - „nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 300,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 1 000,00 zł;

„Ochrona zdrowia” (851) – plan 574 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – plan 574 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

„Zwalczanie narkomanii” (85153) – plan 100 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 100 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 3 500,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 10 500,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 50 000,00 zł;

„Przeciwdziałanie alkoholizmowi” (85154) – plan 470 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 470 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „różne wydatki na rzecz osób fizycznych ” w kwocie 60 000,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 27 940,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 1 800,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 239 100,00 zł;
 - „nagrody konkursowe” w kwocie 5 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 17 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 18 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 500,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 200,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 460,00 zł;

„Pozostała działalność” (85195) – plan 4 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 4 000,00 zł;

„Pomoc społeczna” (852) – plan 6 693 469,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 6 693 469,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Domy pomocy społecznej” (85202) – plan 500 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 500 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 500 000,00 zł;

„Ośrodki wsparcia” (85203) – plan 1 122 982,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 122 982,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 663 118,00 zł;
 - „dodatkové wynagrodzenie roczne” w kwocie 42 000,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 115 000,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 12 000,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 35 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 33 064,00 zł;
- „zakup środków żywności” w kwocie 41 160,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 91 660,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 15 590,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 000,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 32 070,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 2 700,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 700,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 5 000,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 16 000,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 5 920,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 3 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 5 000,00 zł;

„Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” (85205) – plan 7 430,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 7 430,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 730,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 700,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” (85213) – plan 50 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 50 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 50 000,00 zł;

„Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” (85214) – plan 287 600,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 287 600,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 287 600,00 zł;

„Dodatki mieszkaniowe” (85215) – plan 700 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 700 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 700 000,00 zł;

„Zasiłki stałe” (85216) – plan 474 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 474 000,00 zł, w tym:
 - „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 wysokości” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 470 000,00 zł;

„Ośrodki pomocy społecznej” (85219) – plan 2 208 853,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2 208 853,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 6 400,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 1 466 850,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 98 922,00 zł;

- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 250 074,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 36 487,00 zł;
- „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 59 000,00 zł;
- „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 22 200,00 zł;
- „zakup energii” w kwocie 77 000,00 zł;
- „zakup usług remontowych” w kwocie 10 600,00 zł;
- „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 300,00 zł;
- „zakup usług pozostałych” w kwocie 97 000,00 zł;
- „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 6 700,00 zł;
- „podróże służbowe krajowe” w kwocie 900,00 zł;
- „różne opłaty i składki” w kwocie 15 500,00 zł;
- „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 37 700,00 zł;
- „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 13 300,00 zł;
- „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 370,00 zł;
- „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 5 000,00 zł;
- „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 3 550,00 zł;

„Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” (85220) – plan 5 830,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 830,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 530,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 5 300,00 zł;

„Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” (85228) – plan 938 200,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 938 200,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 12 460,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 699 620,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 40 080,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 118 400,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 18 280,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 9 000,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 1 180,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 3 920,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 31 310,00 zł;
 - „wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” w kwocie 3 950,00 zł;

„Pomoc w zakresie dożywiania” (85230) – plan 285 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 285 000,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 285 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (85295) – plan 113 574,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 113 574,00 zł, w tym:
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 14 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 150,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 5 800,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 85 624,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 7 000,00 zł;

„Edukacyjna opieka wychowawcza” (854) – plan 19 126,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 19 126,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym” (85415) – plan 19 126,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 19 126,00 zł, w tym:
 - „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 wysokości” w kwocie 3 126,00 zł;
 - „stypendia dla uczniów” w kwocie 16 000,00 zł;

„Rodzina” (855) – plan 8 910 969,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 8 910 969,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.**

„Świadczenie wychowawcze” (85501) – plan 11 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 11 000,00 zł, w tym:
 - „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 wysokości” w kwocie 8 500,00 zł;
 - „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” w kwocie 2 500,00 zł;

„Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ” (85502) – plan 8 055 120,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8 055 120,00 zł, w tym:
 - „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 wysokości” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „świadczenia społeczne” w kwocie 7 029 090,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 257 420,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 22 535,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 689 610,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 7 004,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 160,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 5 620,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 260,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 14 484,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 420,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 977,00 zł;
 - „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” w kwocie 1 500,00 zł;
 - „koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego” w kwocie 240,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 1 800,00 zł;

„Karta Dużej Rodziny” (85503) – plan 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 700,00 zł, w tym:

- „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 585,00 zł;
- „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 101,00 zł;
- „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 14,00 zł;

„Wspieranie rodziny” (85504) – plan 290 149,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 290 149,00 zł, w tym:
 - „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” w kwocie 1 150,00 zł;
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 123 200,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 9 275,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 21 590,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 3 277,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 540,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 1 700,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 14 500,00 zł;
 - „zakup usług zdrowotnych” w kwocie 140,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 1 540,00 zł;
 - „zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 100 700,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 800,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 460,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 987,00 zł;
 - „opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego” w kwocie 1 440,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 850,00 zł;

„Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” (85513) – plan 124 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 124 000,00 zł, w tym:
 - „składki na ubezpieczenie zdrowotne” w kwocie 124 000,00 zł;

„System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” (85516) – plan 430 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 430 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych” w kwocie 430 000,00 zł;

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” (900) – plan 9 969 154,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 9 535 154,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 434 000,00 zł.**

„Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (90001) – plan 274 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 74 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 74 000,00 zł (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika retencyjnego na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 80 000,00 zł;
 - „różne opłaty i składki” w kwocie 80 000,00 zł;

„Gospodarka odpadami komunalnymi” (90002) – plan 5 926 104,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 200 000,00 zł (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowej PSZOK);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5 726 104,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia osobowe pracowników” w kwocie 260 000,00 zł;
 - „dodatkowe wynagrodzenie roczne” w kwocie 20 300,00 zł;
 - „składki na ubezpieczenia społeczne” w kwocie 43 000,00 zł;
 - „składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 6 100,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 10 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 5 339 904,00 zł;
 - „podróże służbowe krajowe” w kwocie 3 700,00 zł;
 - „odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych” w kwocie 7 100,00 zł;
 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej ” w kwocie 6 000,00 zł;

„Oczyszczanie miast i wsi” (90003) – plan 708 300,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 708 300,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 58 300,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 650 000,00 zł;

„Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” (90004) – plan 770 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 770 000,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 740 000,00 zł;

„Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” (90005) – plan 160 850,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 150 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 150 000,00 zł (dotyczy zadania Wymiana i likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe (dotacje));
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 10 850,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 1 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 9 500,00 zł;
 - „opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych” w kwocie 350,00 zł;

„Schroniska dla zwierząt” (90013) – plan 73 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 73 000,00 zł, w tym:
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 2 000,00 zł;
 - „zakup środków żywności” w kwocie 11 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 60 000,00 zł;

„Oświetlenie ulic, placów i dróg” (90015) – plan 1 385 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 385 000,00 zł, w tym:
 - „zakup energii” w kwocie 700 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 35 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 650 000,00 zł;

„Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” (90019) – plan 26 200,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych” w kwocie 10 000,00 zł (dotyczy zadania Utylizacja azbestu);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 16 200,00 zł, w tym:
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 10 200,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 6 000,00 zł;

„Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (90026) – plan 390 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 390 000,00 zł, w tym:
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 390 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (90095) – plan 255 700,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 255 700,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 4 000,00 zł;
 - „wynagrodzenia bezosobowe” w kwocie 55 000,00 zł;
 - „zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 15 000,00 zł;
 - „zakup energii” w kwocie 50 000,00 zł;
 - „zakup usług remontowych” w kwocie 30 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 101 700,00 zł;

„Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” (921) – plan 12 272 752,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 3 545 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 8 727 752,00 zł.**

„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” (92109) – plan 1 462 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 462 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 1 462 000,00 zł;

„Biblioteki” (92116) – plan 968 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 968 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 968 000,00 zł;

„Muzea” (92118) – plan 1 055 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 055 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury” w kwocie 1 055 000,00 zł;

„Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” (92120) – plan 1 927 752,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 927 752,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych” w kwocie 1 927 752,00 zł, w tym:

- w ramach zadania „Renowacja krypty grzebalnej umieszczonej pod dawnym prezbiterium Kościoła parafii pw. Św. Jakuba w Człuchowie” zaplanowano 377 752,00 zł;
- w ramach zadania „Renowacja starego cmentarza w Człuchowie” zaplanowano 300 000,00 zł;
- w ramach zadania „Renowacja zabytkowych nagrobków na cmentarzu przy Placu Bohaterów” zaplanowano 450 000,00 zł;
- w ramach zadania „Zabezpieczenie i konserwacja elementów dziedzina Zamku w Człuchowie ” zaplanowano 800 000,00 zł;

„Pozostała działalność” (92195) – plan 6 860 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6 800 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 800 000,00 zł (dotyczy zadania Przebudowa i wyposażenie Sali widowiskowo-kinowej w Człuchowie);
 - „wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” w kwocie 6 000 000,00 zł (dotyczy zadania Przebudowa i wyposażenie Sali widowiskowo-kinowej w Człuchowie);
- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 40 000,00 zł;
 - „zakup usług pozostałych” w kwocie 20 000,00 zł;

„Kultura fizyczna” (926) – plan 1 389 000,00 zł, w tym:

- **wydatki bieżące – plan 1 349 000,00 zł,**
- **wydatki majątkowe – plan 40 000,00 zł.**

„Obiekty sportowe” (92601) – plan 40 000,00 zł, w tym:

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 40 000,00 zł, w tym:
 - „wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 40 000,00 zł (dotyczy zadania Opracowanie dokumentacji projektowej budowy boiska piłkarskiego o nawierzchni sztucznej na terenie OSiR);

„Instytucje kultury fizycznej” (92604) – plan 1 061 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1 061 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego” w kwocie 1 061 000,00 zł;

„Zadania w zakresie kultury fizycznej” (92605) – plan 288 000,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 288 000,00 zł, w tym:
 - „dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego” w kwocie 288 000,00 zł;

Przychody budżetu

Na 2024 rok zaplanowano do uzyskania kwotę 9 600 000,00 zł przychodów, na wartość której składają się:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 300 000,00 zł;
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 8 300 000,00 zł;

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Miasta Człuchów.

Rozchody budżetu

W 2024 roku z budżetu Miasta Człuchów należy spłacić łącznie 1 220 826,00 zł z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Na wskazaną wartość składają się:

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 1 220 826,00 zł.

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE

z dnia grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na
lata 2024-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2024-2035, 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. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miejskiej Człuchów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miejskiej Człuchów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchów do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Traci moc XL.VII.390.2022 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2023-2032 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.145.2023
z dnia 2023-11-06

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	83 902 068,00	62 950 624,49	14 949 291,00	1 937 404,00	14 114 827,00	10 773 806,00	21 175 296,49	10 000 000,00	20 951 443,51	1 200 000,00	19 685 443,51	
2025	69 203 761,00	67 503 761,00	15 816 350,00	2 049 773,00	14 933 487,00	11 398 687,00	23 305 464,00	11 482 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	
2026	68 666 415,00	68 666 415,00	16 306 657,00	2 113 316,00	15 396 425,00	11 752 046,00	23 097 971,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	70 383 075,00	70 383 075,00	16 714 323,00	2 166 149,00	15 781 336,00	12 045 847,00	23 675 420,00	11 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	72 353 801,00	72 353 801,00	17 182 324,00	2 226 801,00	16 223 213,00	12 383 131,00	24 338 332,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	74 235 000,00	74 235 000,00	17 629 064,00	2 284 698,00	16 645 017,00	12 705 092,00	24 971 129,00	11 792 576,00	0,00	0,00	0,00	
2030	76 090 874,00	76 090 874,00	18 069 791,00	2 341 815,00	17 061 142,00	13 022 719,00	25 595 407,00	12 087 390,00	0,00	0,00	0,00	
2031	77 917 055,00	77 917 055,00	18 503 466,00	2 398 019,00	17 470 609,00	13 335 264,00	26 209 697,00	12 377 487,00	0,00	0,00	0,00	
2032	79 709 147,00	79 709 147,00	18 929 046,00	2 453 173,00	17 872 433,00	13 641 975,00	26 812 520,00	12 662 169,00	0,00	0,00	0,00	
2033	81 542 457,00	81 542 457,00	19 364 414,00	2 509 596,00	18 283 499,00	13 955 740,00	27 429 208,00	12 953 399,00	0,00	0,00	0,00	
2034	83 417 934,00	83 417 934,00	19 809 796,00	2 567 317,00	18 704 019,00	14 276 722,00	28 060 080,00	13 251 327,00	0,00	0,00	0,00	
2035	85 336 546,00	85 336 546,00	20 265 421,00	2 626 365,00	19 134 211,00	14 605 087,00	28 705 462,00	13 556 108,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	92 281 242,00	64 249 490,00	23 164 258,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	28 031 752,00	28 031 752,00	260 000,00
2025	68 353 761,00	64 153 340,60	23 488 558,00	0,00	0,00	877 835,00	0,00	0,00	0,00	4 200 420,40	4 200 420,40	0,00
2026	66 666 415,00	64 532 353,00	23 817 398,00	0,00	0,00	615 960,00	0,00	0,00	0,00	2 134 062,00	1 534 062,00	0,00
2027	68 383 075,00	65 254 347,00	24 115 115,00	0,00	0,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00	3 128 728,00	3 128 728,00	0,00
2028	70 353 801,00	66 832 375,00	24 748 137,00	0,00	0,00	469 000,00	0,00	0,00	0,00	3 521 426,00	3 521 426,00	0,00
2029	72 235 000,00	68 440 021,00	25 385 402,00	0,00	0,00	399 000,00	0,00	0,00	0,00	3 794 979,00	3 794 979,00	0,00
2030	74 090 874,00	70 083 739,00	26 032 730,00	0,00	0,00	329 000,00	0,00	0,00	0,00	4 007 135,00	4 007 135,00	0,00
2031	75 917 055,00	71 751 099,00	26 677 040,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	0,00	0,00	4 165 956,00	4 165 956,00	0,00
2032	77 709 147,00	73 455 062,00	27 330 627,00	0,00	0,00	189 000,00	0,00	0,00	0,00	4 254 085,00	4 254 085,00	0,00
2033	79 542 457,00	75 203 048,00	28 000 227,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	4 339 409,00	4 339 409,00	0,00
2034	81 417 934,00	76 996 150,00	28 686 233,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	4 421 784,00	4 421 784,00	0,00
2035	84 936 546,00	78 849 143,00	29 374 703,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	6 087 403,00	6 087 403,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-8 379 174,00	0,00	9 600 000,00	8 300 000,00	7 079 174,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2025	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 826,00	1 220 826,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 250 000,00	0,00	-1 298 865,51	1 134,49
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 400 000,00	0,00	3 350 420,40	3 350 420,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 400 000,00	0,00	4 134 062,00	4 134 062,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 400 000,00	0,00	5 128 728,00	5 128 728,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	5 521 426,00	5 521 426,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	5 794 979,00	5 794 979,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	6 007 135,00	6 007 135,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	6 165 956,00	6 165 956,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	6 254 085,00	6 254 085,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	6 339 409,00	6 339 409,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	6 421 784,00	6 421 784,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 487 403,00	6 487 403,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,02%	0,19%	2,49%	18,80%	19,18%	TAK	TAK
2025	3,08%	7,54%	x	16,24%	16,62%	TAK	TAK
2026	4,60%	8,35%	x	10,90%	11,29%	TAK	TAK
2027	4,35%	9,72%	x	10,01%	10,40%	TAK	TAK
2028	4,12%	9,99%	x	9,15%	9,54%	TAK	TAK
2029	3,90%	10,07%	x	7,21%	7,61%	TAK	TAK
2030	3,69%	10,05%	x	6,21%	6,60%	TAK	TAK
2031	3,50%	9,95%	x	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2032	3,31%	9,75%	x	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2033	3,14%	9,56%	x	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2034	2,96%	9,36%	x	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2035	0,58%	9,18%	x	9,82%	9,82%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	707 691,51	707 691,51	623 560,70	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	707 691,51	707 691,51	623 560,70	19 947 693,00	205 941,00	19 741 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 220 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0050.145.2023
z dnia 2023-11-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 969 311,16	19 947 693,00	4 200 000,00	0,00	0,00	10 356 605,00
1.a	- wydatki bieżące				210 000,00	205 941,00	0,00	0,00	0,00	6 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 759 311,16	19 741 752,00	4 200 000,00	0,00	0,00	10 350 405,00
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:				707 691,51	707 691,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				707 691,51	707 691,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	707 691,51	707 691,51	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				24 261 619,65	19 240 001,49	4 200 000,00	0,00	0,00	10 356 605,00
1.3.1	- wydatki bieżące				210 000,00	205 941,00	0,00	0,00	0,00	6 200,00
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200,00
1.3.1.2	Przedszkole przyszłości	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	130 000,00	125 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 051 619,65	19 034 060,49	4 200 000,00	0,00	0,00	10 350 405,00
1.3.2.1	Zabezpieczenie i konserwacja elementów dziedzica Zamku w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	16 490,00
1.3.2.2	Renowacja krypty grzebalnej umieszczonej pod dawnym prezbiterium Kościoła parafii Sw. Jakuba w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	377 752,00	377 752,00	0,00	0,00	0,00	48 082,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa obiektu magazynowania odpadów: PSZOK w Kiełpinie (dokumentacja)	CZŁUCHÓW	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	52 400,00
1.3.2.4	Budowa i przebudowa infrastruktury turystycznej wraz zagospodarowaniem terenu nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie - poprawa jakości życia mieszkańców	CZŁUCHÓW	2022	2024	4 984 000,00	4 720 000,00	0,00	0,00	0,00	127 006,99
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dla ścieżki rowerowej na ul. Szczecińskiej	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy drogi dojazdowej do budynku mieszkalnego wielorodzinnego SIM	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej dla ścieżki rowerowej na ul. Batorego	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej boiska piłkarskiego o nawierzchni sztucznej na terenie OSiR	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej zbiornika na wody opadowe przy ul. Batorego w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Budowa domków letniskowych i utwardzeń nad Jeziorem Rychnowskim w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	3 118 450,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji ul. Traugutta w Człuchowie - etap I	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.3.2.12	Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku na przedszkole i żłobek wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	7 296 417,65	6 892 308,49	0,00	0,00	0,00	106 426,01
1.3.2.13	Przebudowa ul. Królewskiej w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	2 525 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.14	Renowacja starego cmentarza w Człuchowie	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	306 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów na lata 2024-2035

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 Miasta Człuchów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Człuchów oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Człuchów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Człuchów została przygotowana na lata 2024-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Człuchów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Człuchów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww.

wytucznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytuczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta 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	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	50,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	50,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	50,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	50,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	50,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	50,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Człuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 10 000 000,00 zł, co stanowi 104,17% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2024 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 200 000,00 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 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości wskazanych w projekcie budżetu, natomiast nieruchomości planowane do sprzedaży w latach kolejnych zaprezentowano poniżej.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży po 2024 roku:

- Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicach Kościuszki i Szczecińskiej (przy obwodnicy m. Człuchowa) przeznaczonych na cele usługowe.
- Działki budowlane, przeznaczone pod zabudowę przemysłową, położone w Człuchowie, przy ulicach: pomiędzy Jerzego z Dąbrowy a Koszalińską, Szczecińskiej, Słowackiego.
- Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicy Porzeczkowej i Wiśniowej (za kościołem na ul. Jerzego z Dąbrowy) przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową i usługową.
- Działki budowlane, położone w Człuchowie na osiedlu Witosa z przeznaczeniem na cele usługowo – handlowe.
- Działki budowlane, przeznaczone na cele mieszkaniowe i mieszkalno – usługowe, położone w Człuchowie przy n/w ulicach: Jana Skrzetuskiego, na osiedlu Witosa i ul.

Zbożowej, pomiędzy ulicami Zamkową a Ogrodową, Batorego, pomiędzy ulicami Szczecińską a Jacka i Agatki, Rzemieślniczej, Motocrossowej, Traugutta, Bema, Ogrodowej.

- Działek pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną, przy ulicach: Średniej, os. Witosa (aleja Lawendowa), Chrobrego.
- Garażu położonego w Człuchowie przy ulicy Sobieskiego.
- Działek na poprawienie warunków zagospodarowania wcześniej nabytych nieruchomości.
- Wolnych lokali mieszkalnych w drodze przetargu.
- Lokali mieszkalnych na rzecz najemców.
- Sprzedaż prawa własności na rzecz użytkowników wieczystych.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 685 443,51 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację inwestycji wskazanych w budżecie.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Człuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta Człuchów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 23 164 258,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 727 769,18 zł. W latach 2025-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Człuchów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji wymagalnych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Miasta Człuchów przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów na lata 2024-2035.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 379 174,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 079 174,00 zł;

- wolnych środków – 1 300 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Miasta Człuchów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	83 902 068,00	92 281 242,00	-8 379 174,00
2025	68 903 761,00	68 053 761,00	850 000,00
2026	68 666 415,00	66 666 415,00	2 000 000,00
2027	70 383 075,00	68 383 075,00	2 000 000,00
2028	72 353 801,00	70 353 801,00	2 000 000,00
2029	74 235 000,00	72 235 000,00	2 000 000,00
2030	76 090 874,00	74 090 874,00	2 000 000,00
2031	77 917 055,00	75 917 055,00	2 000 000,00
2032	79 709 147,00	77 709 147,00	2 000 000,00
2033	81 542 457,00	79 542 457,00	2 000 000,00
2034	83 417 934,00	81 417 934,00	2 000 000,00
2035	85 336 546,00	84 936 546,00	400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 600 000,00 zł. Przychody Miasta Człuchów w 2024 r. obejmują:

- kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 300 000,00 zł;
- wolne środki – 1 300 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Człuchów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Człuchów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Człuchów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 220 826,00	0,00	1 220 826,00
2025	850 000,00	0,00	850 000,00
2026	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	100 000,00	1 900 000,00	2 000 000,00

2032	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2034	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2035	0,00	400 000,00	400 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Człuchów na lata 2024-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 12 170 826,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 19 250 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 36,02%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	19 250 000,00	53 442 818,49	36,02%
2025	18 400 000,00	57 505 074,00	32,00%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Zródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 298 865,51 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Miasto Człuchów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Miasta Człuchów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	62 950 624,49	64 249 490,00	-1 298 865,51	1 134,49
2025	67 503 761,00	63 853 340,60	3 650 420,40	3 650 420,40
2026	68 666 415,00	64 532 353,00	4 134 062,00	4 134 062,00
2027	70 383 075,00	65 254 347,00	5 128 728,00	5 128 728,00
2028	72 353 801,00	66 832 375,00	5 521 426,00	5 521 426,00
2029	74 235 000,00	68 440 021,00	5 794 979,00	5 794 979,00
2030	76 090 874,00	70 083 739,00	6 007 135,00	6 007 135,00
2031	77 917 055,00	71 751 099,00	6 165 956,00	6 165 956,00
2032	79 709 147,00	73 455 062,00	6 254 085,00	6 254 085,00
2033	81 542 457,00	75 203 048,00	6 339 409,00	6 339 409,00
2034	83 417 934,00	76 996 150,00	6 421 784,00	6 421 784,00
2035	85 336 546,00	78 849 143,00	6 487 403,00	6 487 403,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Człuchów przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,02%	18,80%	TAK	18,80%	TAK
2025	3,08%	16,24%	TAK	16,24%	TAK
2026	4,60%	10,98%	TAK	10,98%	TAK
2027	4,35%	10,08%	TAK	10,09%	TAK
2028	4,12%	9,23%	TAK	9,23%	TAK
2029	3,90%	7,29%	TAK	7,30%	TAK
2030	3,69%	6,28%	TAK	6,29%	TAK
2031	3,50%	8,06%	TAK	8,06%	TAK
2032	3,31%	9,46%	TAK	9,46%	TAK
2033	3,14%	9,70%	TAK	9,70%	TAK
2034	2,96%	9,87%	TAK	9,87%	TAK
2035	0,58%	9,82%	TAK	9,82%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Człuchów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Uzasadnienie

Wypełniając zapisy ustawy o finansach publicznych Burmistrz zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu budżetu na 2024 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów. Mając powyższe na uwadze wydaje się stosowne zarządzenie.

Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia (tj. projekt WPF) do Regionalnej Izby Obrachunkowej wysła się w formie dokumentu elektronicznego przy użyciu systemu Besti@.

U.S.