

ZARZĄDZENIE NR 0050.138.2021
BURMISTRZA MIASTA CZŁUCHÓW

z dnia 5 listopada 2021 r.

**w sprawie projektu budżetu na 2022 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miejskiej Człuchów**

Na podstawie art. 230 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 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 2022 rok w formie projektu uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2022 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 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

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 0050.136.2021
Burmistrza Miasta Człuchów
z dnia 5 listopada 2021 r.

z dnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na 2022 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 2021 poz. 1372) 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Rada Miejska w Człuchowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę 57 310 913,36 zł.

2. Dokonuje się podziału dochodów ogółem na:

- a) dochody bieżące w kwocie 53 549 957,93 zł, 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 999 434,93 zł
- b) dochody majątkowe w kwocie 3 760 955,43 zł, 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 738 755,43 zł

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

§ 2. 1. Określa się wydatki budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na kwotę 61 855 408,67 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w kwocie 55 047 577,68 zł,
- b) wydatki majątkowe (załącznik nr 3) w kwocie nr 6 807 830,99 zł, w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 532 830,99 zł

2. W wydatkach bieżących wyodrębnia się:

- a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 32 409 781,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 17 731 451,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych w kwocie 9 071 000,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 11 907 910,00 zł,
- d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 914 123,68 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w kwocie 144 763,00 zł,
- f) obsługę długu w kwocie 600 000,00 zł.

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

§ 3. Deficyt budżetu gminy w kwocie 4 544 495,31 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu zaciągniętego na rynku krajowym w kwocie 3 109 495,31 zł oraz wolnych środków w kwocie 1 435 000,00 zł.

§ 4. Ustala się przychody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 6 203 663,03 zł oraz rozchody budżetu Gminy Miejskiej Człuchów w wysokości 1 659 167,72 zł zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 400 000,00 zł w tym:

- 1) rezerwa ogólna 210 000,00 zł,
- 2) rezerwa celowa na zarządzenie kryzysowe 190 000,00 zł.

§ 6. W planie dochodów i wydatków wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej innych zadań zleconych ustawami (wg załącznika nr 6 i 7) w tym:
 - a) dochody w kwocie 11 975 206,00 zł,
 - b) wydatki w kwocie 11 975 206,00 zł.
- 2) dochody w wysokości 500 000,00 zł z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz kwotę 500 000,00 zł wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w tym na zwalczanie narkomanii – 127 500,00 zł oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 372 500,00 zł (wg załącznika nr 8),
- 3) dochody w wysokości 21 000,00 zł z tytułu wpływów związanych z korzystaniem ze środowiska oraz kwotę 21 000,00 zł wydatków na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska (wg załącznika nr 9),
- 4) dochody w wysokości 1 738 190,36 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 1 446 954,67 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (wg załącznika 4),
- 5) odpis na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 800,00 zł,
- 6) dochody w wysokości 4 865 688,00 zł z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości 4 865 688,00 zł na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych (wg załącznika 10),
- 7) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 3 599 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 11, w tym:
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie 2 665 000,00 zł,
 - b) dotacje przedmiotowe w kwocie 910 000,00 zł,
 - c) dotacje celowe w kwocie 24 000,00 zł.
- 8) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 5 991 614,99 zł zgodnie z załącznikiem nr 11, w tym:
 - a) dotacje podmiotowe w kwocie 4 600 000,00 zł,
 - b) dotacje celowe w kwocie 1 391 614,99 zł.
- 9) wydatki przypadające na rok 2022 z tytułu potencjalnej spłaty poręczeń i gwarancji w kwocie 144 763,00 zł.

§ 7. Ustala się dla samorządowego zakładu budżetowego plan przychodów w wysokości 2 226 000,00 zł i kosztów w wysokości 2 226 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 8. Ustala się, na wydzielonym rachunku jednostek oświatowych, plan dochodów w wysokości 15 900,00 zł i wydatków w wysokości 15 900,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 13.

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

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 3 109 495,31 zł,
- 2) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1 500 000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 1 594 167,72 zł,

§ 10. Upoważnia się Burmistrza Miasta Człuchowa do:

- 1) zaciągania kredytów na:
 - a) finansowanie planowanego deficytu w kwocie 3 109 495,31 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 1 594 167,72 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) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 65 000,00 zł
- 6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - 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,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

§ 11. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Człuchowa.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2021 r.

Plan dochodów

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	200,00
	01095		Pozostała działalność	200,00
		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	200,00
020			Leśnictwo	500,00
	02001		Gospodarka leśna	500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
600			Transport i łączność	86 235,00
			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	31 200,00
	60016		Drogi publiczne gminne	81 235,00
			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	31 200,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	25,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	10,00
		2057	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	31 200,00
	60017		Drogi wewnętrzne	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	519 399,24
			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	91 596,24
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	327 803,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	273,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	150 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 010,00

		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	173 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 020,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	100 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100 000,00
	70095		Pozostała działalność	91 596,24
			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	91 596,24
		2057	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	77 504,56
		2059	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	14 091,68
710			Działalność usługowa	324 700,00
	71035		Cmentarze	324 700,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	324 700,00
750			Administracja publiczna	340 586,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	314 586,00
		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	314 576,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	26 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	6 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
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	23 103 885,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	70 100,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	70 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 271 292,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 900 000,00

		0320	Wpływy z podatku rolnego	2 800,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	320,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	176 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 500,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	1 500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	139 172,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 278 569,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 500 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	30 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	52,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	210 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	35 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	1 700,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	450 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	500,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	45 317,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	770 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	260 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	450 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12 713 924,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 980 932,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	732 992,00
758			Różne rozliczenia	9 415 610,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 111 432,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 111 432,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 111 194,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 111 194,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	100,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	192 884,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	192 884,00
801			Oświata i wychowanie	963 870,00
	80101		Szkoły podstawowe	19 200,00

		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	12 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
	80104		Przedszkola	944 670,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	89 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	350 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500 150,00
852			Pomoc społeczna	2 201 920,00
	85203		Ośrodki wsparcia	940 020,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	90,00
		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	939 930,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	46 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	46 800,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	141 000,00
		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)	140 000,00
	85216		Zasiłki stałe	490 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	480 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	226 800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	600,00
		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	158 300,00
		0830	Wpływy z usług	130 000,00
		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	28 000,00

		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	300,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	197 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków powiatowo-gminnych)	197 000,00
	85295		Pozostała działalność	2 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	844 638,69
			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	844 638,69
	85395		Pozostała działalność	844 638,69
			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	844 638,69
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	50 806,65
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	5 977,35
		2057	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	704 921,46
		2059	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	82 933,23
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 326,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 326,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 326,00
855			Rodzina	10 804 500,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 302 500,00
		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	500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 300 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 362 000,00

		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	2 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
		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	6 300 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	40 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	90 000,00
		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	90 000,00
	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	4 937 888,00
			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	32 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	32 200,00
			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	32 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	200,00
		2057	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	32 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 865 688,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 865 688,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	14 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	21 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	21 000,00
	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
bieżące razem:				53 549 957,93

			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	999 434,93
majątkowe				
630			Turystyka	101 351,00
			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	101 351,00
	63095		Pozostała działalność	101 351,00
			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	101 351,00
		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	101 351,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	2 017 404,43
			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	637 404,43
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 380 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	80 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 300 000,00
	70095		Pozostała działalność	637 404,43
			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	637 404,43
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	197 010,84
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	35 820,15
		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	342 331,37
		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	62 242,07
926			Kultura fizyczna	1 642 200,00
	92601		Obiekty sportowe	1 642 200,00

		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 642 200,00
majątkowe razem:				3 760 955,43
			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	738 755,43
Ogółem:				57 310 913,36
			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	1 738 190,36

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2021 r.

Plan wydatków

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	z tego:	
					Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010			Rolnictwo i łowiectwo	800,00	800,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	800,00	800,00	0,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	800,00	800,00	0,00
600			Transport i łączność	1 865 500,00	695 500,00	1 170 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	180 000,00	180 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	180 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 685 500,00	515 500,00	1 170 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	320 000,00	320 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	170 000,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	21 250,00	21 250,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 750,00	3 750,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	500,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 170 000,00	0,00	1 170 000,00
630			Turystyka	300 000,00	0,00	300 000,00
	63095		Pozostała działalność	300 000,00	0,00	300 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 351,14	0,00	101 351,14
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 648,86	0,00	198 648,86
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 225 380,99	642 550,00	582 830,99
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	487 400,00	137 400,00	350 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	120 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 000,00	17 000,00	0,00
		4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00	400,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00	0,00	350 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	290 000,00	290 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	0,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	250 000,00	250 000,00	0,00
	70095		Pozostała działalność	447 980,99	215 150,00	232 830,99
		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	20 000,00	20 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	100 000,00	100 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150,00	150,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00	50 000,00	0,00
		4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	25 000,00	25 000,00	0,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	20 000,00	20 000,00	0,00

		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	197 010,84	0,00	197 010,84
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	35 820,15	0,00	35 820,15
710			Działalność usługowa	426 700,00	426 700,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	102 000,00	102 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	102 000,00	102 000,00	0,00
	71035		Cmentarze	324 700,00	324 700,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	244 700,00	244 700,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	80 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	6 035 902,00	6 010 902,00	25 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	314 576,00	314 576,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	257 952,00	257 952,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 624,00	56 624,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	311 000,00	311 000,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	299 000,00	299 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	3 000,00	3 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	6 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 027 426,00	5 027 426,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	17 000,00	17 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	190 000,00	190 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	400 000,00	400 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100 000,00	100 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	33 500,00	33 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	133 700,00	133 700,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	8 000,00	8 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	130 000,00	130 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	40 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	20 000,00	20 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500 000,00	500 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	29 300,00	29 300,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	60 000,00	60 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	78 926,00	78 926,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	1 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	25 000,00	25 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	50 000,00	50 000,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	240 700,00	215 700,00	25 000,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00	10 500,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	11 000,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00	160 000,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00	2 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 200,00	7 200,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	25 000,00
	75095		Pozostała działalność	142 200,00	142 200,00	0,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	3 200,00	3 200,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00	17 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	7 000,00	7 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	35 000,00	35 000,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	60 000,00	60 000,00	0,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 700,00	2 700,00	0,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 700,00	2 700,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00	2 700,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 300,00	20 300,00	0,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	5 300,00	5 300,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 600,00	3 600,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	15 000,00	15 000,00	0,00
		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	10 000,00	10 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	0,00
757			Obsługa długu publicznego	764 763,00	764 763,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego	620 000,00	620 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	600 000,00	600 000,00	0,00
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	144 763,00	144 763,00	0,00
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	144 763,00	144 763,00	0,00
758			Różne rozliczenia	415 500,00	415 500,00	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	15 500,00	15 500,00	0,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	15 500,00	15 500,00	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	400 000,00	400 000,00	0,00
		4810	Rezerwy	400 000,00	400 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	16 332 514,00	16 132 514,00	200 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 568 540,00	8 568 540,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 000,00	18 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	745 829,00	745 829,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 000,00	64 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	828 013,00	828 013,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	116 279,00	116 279,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00	16 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 000,00	82 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00	15 000,00	0,00

		4260	Zakup energii	310 000,00	310 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	31 000,00	31 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 500,00	5 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	83 000,00	83 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00	4 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	15 000,00	15 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	389 957,00	389 957,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	8 500,00	8 500,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00	20 000,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 853 462,00	3 853 462,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	357 000,00	357 000,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	187 171,00	187 171,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	43 865,00	43 865,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 800,00	3 800,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 126,00	20 126,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 869,00	2 869,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	6 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00	3 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	21 000,00	21 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00	6 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 098,00	6 098,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	64 343,00	64 343,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 070,00	5 070,00	0,00
	80104		Przedszkola	5 220 500,00	5 020 500,00	200 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	556 522,00	556 522,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 601,00	37 601,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	252 000,00	252 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 000,00	28 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	28 000,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	71 000,00	71 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	2 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	410 000,00	410 000,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	235 000,00	235 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00	3 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	3 500,00	3 500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	101 914,00	101 914,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 200,00	5 200,00	0,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00	2 500,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00	2 000,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	878 864,00	878 864,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	72 399,00	72 399,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	0,00	200 000,00
	80107		Świetlice szkolne	278 037,00	278 037,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 208,00	38 208,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 446,00	5 446,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 113,00	12 113,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	211 020,00	211 020,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 250,00	11 250,00	0,00
	80113		Dowożenie uczniów do szkół	15 000,00	15 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	0,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	45 000,00	45 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 000,00	26 000,00	0,00
	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	400 000,00	400 000,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	400 000,00	400 000,00	0,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 601 766,00	1 601 766,00	0,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	300 000,00	300 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 878,00	171 878,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 497,00	24 497,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 346,00	44 346,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 000,00	10 000,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	982 195,00	982 195,00	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	68 850,00	68 850,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	16 500,00	16 500,00	0,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	11 000,00	11 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	1 500,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00	1 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	503 000,00	503 000,00	0,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	127 500,00	127 500,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00	2 500,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	15 000,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	30 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00	30 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	15 000,00	15 000,00	0,00

		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	0,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	372 500,00	372 500,00	0,00
		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	100 000,00	100 000,00	0,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	30 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	2 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00	80 000,00	0,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	5 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	18 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	15 000,00	15 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	112 700,00	112 700,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	2 500,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	300,00	300,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00	1 000,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	0,00
	85195		Pozostała działalność	3 000,00	3 000,00	0,00
		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	3 000,00	3 000,00	0,00
852			Pomoc społeczna	5 477 820,00	5 477 820,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	430 000,00	430 000,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	430 000,00	430 000,00	0,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 057 315,00	1 057 315,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	464 000,00	464 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00	30 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	101 895,00	101 895,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 535,00	8 535,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	126 300,00	126 300,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 500,00	51 500,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	31 000,00	31 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	69 150,00	69 150,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 500,00	25 500,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	1 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	101 955,00	101 955,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00	2 600,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	5 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00	16 000,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 880,00	3 880,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00	4 000,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00	5 000,00	0,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 585,00	6 585,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	625,00	625,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 960,00	5 960,00	0,00

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	46 800,00	46 800,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	46 800,00	46 800,00	0,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	275 000,00	275 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	275 000,00	275 000,00	0,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	450 000,00	450 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	450 000,00	450 000,00	0,00
	85216		Zasiłki stałe	490 000,00	490 000,00	0,00
		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	10 000,00	10 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	480 000,00	480 000,00	0,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 609 425,00	1 609 425,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 500,00	5 500,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 034 600,00	1 034 600,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	74 658,00	74 658,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	192 263,00	192 263,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 690,00	22 690,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	40 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	26 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	65 000,00	65 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	9 400,00	9 400,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00	1 100,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	77 000,00	77 000,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00	6 000,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	3 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 200,00	6 200,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	33 814,00	33 814,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 200,00	4 200,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	200,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 800,00	6 800,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	0,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	5 500,00	5 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	500,00	0,00
		4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00	0,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	778 695,00	778 695,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 900,00	10 900,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	551 542,00	551 542,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 015,00	40 015,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 171,00	99 171,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 885,00	10 885,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	36 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 020,00	1 020,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	0,00

		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 162,00	27 162,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	0,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	280 500,00	280 500,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	280 500,00	280 500,00	0,00
	85295		Pozostała działalność	48 000,00	48 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	28 500,00	28 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00	5 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00	7 500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	6 000,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	889 123,68	889 123,68	0,00
	85395		Pozostała działalność	889 123,68	889 123,68	0,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	50 806,65	50 806,65	0,00
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	5 977,35	5 977,35	0,00
		3027	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 357,36	4 357,36	0,00
		3029	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	512,64	512,64	0,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 393,42	190 393,42	0,00
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 534,58	29 534,58	0,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 927,57	2 927,57	0,00
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	344,43	344,43	0,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 491,13	66 491,13	0,00
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 261,61	14 261,61	0,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 402,05	9 402,05	0,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 017,13	2 017,13	0,00
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	190 131,27	190 131,27	0,00
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	52 368,73	52 368,73	0,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	24 623,12	24 623,12	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 896,88	2 896,88	0,00
		4227	Zakup środków żywności	5 368,41	5 368,41	0,00
		4229	Zakup środków żywności	631,59	631,59	0,00
		4267	Zakup energii	47 526,02	47 526,02	0,00
		4269	Zakup energii	5 591,38	5 591,38	0,00
		4287	Zakup usług zdrowotnych	214,74	214,74	0,00
		4289	Zakup usług zdrowotnych	25,26	25,26	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	157 638,95	157 638,95	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	18 546,05	18 546,05	0,00
		4367	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 073,68	1 073,68	0,00
		4369	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	126,32	126,32	0,00
		4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 773,74	4 773,74	0,00
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	561,62	561,62	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	18 326,00	18 326,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	18 326,00	18 326,00	0,00

		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	3 326,00	3 326,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	15 000,00	15 000,00	0,00
855			Rodzina	11 469 048,00	11 469 048,00	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 302 500,00	4 302 500,00	0,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z	2 000,00	2 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 285 810,00	4 285 810,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 500,00	8 500,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 690,00	1 690,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 767,00	1 767,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00	250,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	383,00	383,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00	1 600,00	0,00
		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	500,00	500,00	0,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 400 491,00	6 400 491,00	0,00
		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	20 000,00	20 000,00	0,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 686 200,00	5 686 200,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00	170 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 710,00	17 710,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	466 632,00	466 632,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 599,00	4 599,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 760,00	5 760,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 720,00	4 720,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	250,00	250,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00	360,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 100,00	13 100,00	0,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00	420,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 930,00	6 930,00	0,00
		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	2 000,00	2 000,00	0,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	210,00	210,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 600,00	1 600,00	0,00
	85504		Wspieranie rodziny	226 057,00	226 057,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 394,00	90 394,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 681,00	6 681,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 605,00	16 605,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 347,00	2 347,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 540,00	1 540,00	0,00
		4220	Zakup środków żywności	1 500,00	1 500,00	0,00

		4260	Zakup energii	11 440,00	11 440,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00	120,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 352,00	1 352,00	0,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	86 260,00	86 260,00	0,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	687,00	687,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	395,00	395,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 326,00	3 326,00	0,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	640,00	640,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	770,00	770,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00	1 000,00	0,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby	90 000,00	90 000,00	0,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	90 000,00	90 000,00	0,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	450 000,00	450 000,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	450 000,00	450 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 915 088,00	7 609 088,00	306 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	150 000,00	150 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00	50 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	40 000,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	60 000,00	60 000,00	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 865 688,00	4 865 688,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 000,00	147 000,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00	10 000,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 000,00	26 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 800,00	3 800,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 648 888,00	4 648 888,00	0,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 500,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 500,00	4 500,00	0,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	477 300,00	477 300,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	45 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	432 300,00	432 300,00	0,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	565 000,00	565 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	25 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	540 000,00	540 000,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	214 000,00	14 000,00	200 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	12 000,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00	0,00	200 000,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	53 900,00	53 900,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	1 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 200,00	7 200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 700,00	45 700,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	905 000,00	905 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	400 000,00	400 000,00	0,00

		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	480 000,00	480 000,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	21 000,00	15 000,00	6 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00	5 200,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 800,00	9 800,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00	0,00	6 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	436 200,00	336 200,00	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	336 200,00	336 200,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	0,00	100 000,00
	90095		Pozostała działalność	227 000,00	227 000,00	0,00
		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	3 000,00	3 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	25 000,00	25 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 500,00	140 500,00	0,00
		4430	Różne opłaty i składki	53 500,00	53 500,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 713 000,00	2 713 000,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 119 000,00	1 119 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 119 000,00	1 119 000,00	0,00
	92116		Biblioteki	690 000,00	690 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	690 000,00	690 000,00	0,00
	92118		Muzea	856 000,00	856 000,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	856 000,00	856 000,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	48 000,00	48 000,00	0,00
		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	38 000,00	38 000,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	5 479 943,00	1 255 943,00	4 224 000,00
	92601		Obiekty sportowe	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	934 000,00	910 000,00	24 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	910 000,00	910 000,00	0,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	24 000,00	0,00	24 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	272 000,00	272 000,00	0,00
		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	272 000,00	272 000,00	0,00
	92695		Pozostała działalność	73 943,00	73 943,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	73 943,00	73 943,00	0,00
Wydatki ogółem:				61 855 408,67	55 047 577,68	6 807 830,99

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2021 r.

Plan zadań inwestycyjnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	1 170 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 170 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 170 000,00
			Przebudowa przejść dla pieszych na ul. Zamkowej i Pl. Bohaterów w Człuchowie	80 000,00
			Przebudowa ul. Motocrossowej w Człuchowie	400 000,00
			Przebudowa ul. Skrzetuskiego w Człuchowie	410 000,00
			Przebudowa ulicy Bema (dofinansowanie z RFIL)	280 000,00
630			Turystyka	300 000,00
	63095		Pozostała działalność	300 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 351,14
			Budowa dwóch domków letniskowych na plaży OSiR w Człuchowie	101 351,14
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 648,86
			Budowa dwóch domków letniskowych na plaży OSiR w Człuchowie	198 648,86
700			Gospodarka mieszkaniowa	582 830,99
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	350 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
			Wykup gruntów	350 000,00
	70095		Pozostała działalność	232 830,99
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	197 010,84
			Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie - dotacje	197 010,84
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	35 820,15
			Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie - dotacje	35 820,15
750			Administracja publiczna	25 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	25 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
			Wymiana Figury św. Jakuba na budynku Ratusza	25 000,00
801			Oświata i wychowanie	200 000,00
	80104		Przedszkola	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Modernizacja budynku przedszkola przy ul. Sobieskiego	200 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	306 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	200 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00
			Wymiana i likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe (dotacje)	200 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	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	6 000,00
			Utylizacja azbestu	6 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Modernizacja miejsca tymczasowego magazynowania odpadów komunalnych	100 000,00
926			Kultura fizyczna	4 224 000,00
	92601		Obiekty sportowe	4 200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 200 000,00
			Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na stadionie OSiR w Człuchowie	4 200 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	24 000,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	24 000,00
			Uzbrojenie terenu oraz przyłącza wodociągowe i elektryczne pod planowaną budowę 2 domków na Campingu nr 80	24 000,00
Razem				6 807 830,99

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2021 r.

Dochody i wydatki 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				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo – rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu				
600			Transport i łączność	31 200,00
	60016		Drogi publiczne gminne	31 200,00
		2057	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	31 200,00
Utworzenie 2 nowych obiektów infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na plaży OSIR w Człuchowie				
630			Turystyka	101 351,00
	63095		Pozostała działalność	101 351,00
		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	101 351,00
Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie				
700			Gospodarka mieszkaniowa	729 000,67
	70095		Pozostała działalność	729 000,67
		2057	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	77 504,56
		2059	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	14 091,68
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	197 010,84
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	35 820,15
		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	342 331,37
		6259	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	62 242,07

Utworzenie Centrum Rodzin				
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	844 638,69
	85395		Pozostała działalność	844 638,69
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	50 806,65
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	5 977,35
		2057	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	704 921,46
		2059	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	82 933,23
Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice – Człuchów				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	32 000,00
		2057	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	32 000,00
Razem:				1 738 190,36

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w artykule 5 ust. 1 pkt 2 i 3				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
Utworzenie Centrum Rodzin				
Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo – rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu				
600			Transport i łączność	25 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	25 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	21 250,00
		4309	Zakup usług pozostałych	3 750,00
630			Turystyka	300 000,00
	63095		Pozostała działalność	300 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	101 351,14
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 648,86
Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie				
700			Gospodarka mieszkaniowa	232 830,99
	70095		Pozostała działalność	232 830,99
		6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	197 010,84
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625	35 820,15
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	889 123,68
	85395		Pozostała działalność	889 123,68

		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	50 806,65
		2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	5 977,35
		3027	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	4 357,36
		3029	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	512,64
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	190 393,42
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	29 534,58
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 927,57
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	344,43
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 491,13
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 261,61
		4127	Składki na Fundusz Pracy	9 402,05
		4129	Składki na Fundusz Pracy	2 017,13
		4177	Wynagrodzenia bezosobowe	190 131,27
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	52 368,73
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	24 623,12
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 896,88
		4227	Zakup środków żywności	5 368,41
		4229	Zakup środków żywności	631,59
		4267	Zakup energii	47 526,02
		4269	Zakup energii	5 591,38
		4287	Zakup usług zdrowotnych	214,74
		4289	Zakup usług zdrowotnych	25,26
		4307	Zakup usług pozostałych	157 638,95
		4309	Zakup usług pozostałych	18 546,05
		4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 073,68
		4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	126,32
		4447	Odpisy na ZFŚS	4 773,74
		4449	Odpisy na ZFŚS	561,62
Razem:				1 446 954,67

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2021 r.

Przychody i rozchody budżetu - plan

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
Przychody ogółem:			6 203 663,03
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 500 000,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 703 663,03
Rozchody ogółem:			1 659 167,72
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	65 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 594 167,72

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2021 r.

Plan dochodów zadań zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	314 576,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	314 576,00
		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	314 576,00
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	967 930,00
	85203		Ośrodki wsparcia	939 930,00
		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	939 930,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 000,00
		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	28 000,00
855			Rodzina	10 690 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 300 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 300 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 300 000,00
		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	6 300 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	90 000,00
		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	90 000,00
Razem:				11 975 206,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2021 r.

Plan wydatków zadań zleconych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	314 576,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	314 576,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	257 952,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 624,00
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	967 930,00
	85203		Ośrodki wsparcia	939 930,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	464 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 930,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00
		4260	Zakup energii	60 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 440,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 361,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 431,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	485,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	120,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
855			Rodzina	10 690 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 300 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 285 810,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 690,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 767,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	383,00

	4300	Zakup usług pozostałych	1 600,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 300 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 686 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	120 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 190,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	457 352,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 288,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 760,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00
	4270	Zakup usług remontowych	250,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	420,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 930,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające	90 000,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	90 000,00
Razem:			11 975 206,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2021 r.

Dochody związane z opłatami za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki nimi finansowane na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	500 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	500 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	450 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	500 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	127 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4220	Zakup środków żywności	30 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	372 500,00
		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	100 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
		4220	Zakup środków żywności	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	112 700,00

	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	300,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2021 r.

**Dochody z tytułu wpływów związanych z korzystaniem ze środowiska i wydatki na realizację zadań
w zakresie ochrony środowiska**

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	21 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	21 000,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 800,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	6 000,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2021 r.

Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki na obsługę systemu odbioru odpadów komunalnych

Dochody

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 865 688,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 865 688,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 865 688,00

Wydatki

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 865 688,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	4 865 688,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	147 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 648 888,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00

Załącznik Nr 11 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2021 r.

Dotacje z budżetu gminy

L. p.	Wyszczególnienie	Klasyfikacja wydatków	Dotacje dla jednostek sektora finansów			Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów		
			dotacje podmiotowe	dotacje przedmiotowe	dotacje celowe	dotacje podmiotowe	dotacje przedmiotowe	dotacje celowe
1	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	700/70095/2360						20 000,00
2	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625 - dotacje dla wspólnot mieszkaniowych w ramach programu Rewitalizacja Śródmieścia	700/70095/6207						197 010,84
3	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 625 - dotacje dla wspólnot mieszkaniowych w ramach programu Rewitalizacja Śródmieścia	700/70095/6209						35 820,15
4	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego	754/75495/2360						10 000,00
5	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej	801/80101/2540				1 600 000,00		
6	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznych przedszkoli	801/80104/2540				2 300 000,00		
7	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznego przedszkola z oddziałem intergacynym	801/80149/2540				400 000,00		
8	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej na stosowanie specjalnej organizacji nauki i metod pracy	801/80150/2540				300 000,00		

9	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi	851/85154/2360						100 000,00
10	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	851/85195/2360						3 000,00
11	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205 - w ramach programu Utworzenie Centrum Rodzin	853/85395/2007						50 806,65
12	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205 - w ramach programu Utworzenie Centrum Rodzin	853/85395/2009						5 977,35
13	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych- dotacja dla niepublicznych żłobków	855/85516/2830						450 000,00
14	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja na wymianę i likwidację źródeł ciepła na paliwo stałe	900/90005/6230						200 000,00
15	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - dotacja na utylizację azbestu	900/90019/6230						6 000,00
16	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego	900/90095/2360						3 000,00
17	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - dotacja dla Miejskiego Domu Kultury	921/92109/2480	1 119 000,00					
18	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	921/92116/2480	690 000,00					
19	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury - dotacja dla Muzeum Regionalnego	921/92118/2480	856 000,00					
20	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego oraz podtrzymywania i upowrzedniania tradycji narodowej	921/92195/2360						38 000,00
21	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - dotacja dla Ośrodka Sportu i Rekreacji	926/92604/2650		910 000,00				

22	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych - dotacja dla Ośrodka Sportu i Rekreacji	926/92604/6210			24 000,00			
23	Dotacja celowa z budżetu jednostek samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - dotacje w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej	926/92605/2360						272 000,00
RAZEM			2 665 000,00	910 000,00	24 000,00	4 600 000,00	0,00	1 391 614,99
Łącznie dla poszczególnych grup jednostek			3 599 000,00			5 991 614,99		
Dotacje ogółem:			9 590 614,99					

Załącznik Nr 12 do uchwały Nr
 Rady Miejskiej w Człuchowie
 z dnia 2021 r.

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	2 226 000,00
926			Kultura fizyczna	2 226 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	2 226 000,00
			Koszty	2 226 000,00
926			Kultura fizyczna	2 226 000,00
	92604		Instytucje kultury fizycznej	2 226 000,00

Załącznik Nr 13 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 2021 r.

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	15 900,00
801			Oświata i wychowanie	15 900,00
	80101		Szkoły podstawowe	15 900,00
			Wydatki	15 900,00
801			Oświata i wychowanie	15 900,00
	80101		Szkoły podstawowe	15 900,00

Uzasadnienie

Prace związane z opracowaniem projektu budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na rok 2022 oparte były na zapisach uchwały Rady Miejskiej w Człuchowie Nr XXXII.220.2013 z dnia 6 lutego 2013 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Miejskiej Człuchów oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu z uwzględnieniem Zarządzenia Burmistrza Miasta Człuchowa Nr 0050.112.20210 z dnia 9 września 2021 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do prac nad projektem budżetu na 2022 rok oraz wzoru dokumentów planistycznych, gdzie przyjęto wskaźniki wzrostu dochodów na poziomie 4,00%, wydatków 4,00% oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń – 4,0%. Podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe ustalono na podstawie analizy wykonania tych podatków i opłat w ostatnich dwóch latach i realizacji podatku za trzy kwartały 2021 roku.

W działach dot. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyjęto kwoty podane w decyzji Wojewody Pomorskiego Nr FB-I.3110.10.6.2021.EP z dnia 25 października 2021 r., decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku Nr DSŁ-3112-32/2021z dnia 21 października 2021r.

Wysokość dochodów z tytułu subwencji ogólnej oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

Objaśnienia do strony dochodowej

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich – dochody bieżące – 200,00 zł

Dział 020 Leśnictwo

Dochody z tytułu sprzedaży drewna – dochody bieżące – 500,00 zł

Dział 600 Transport i łączność

Opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz odsetki i koszy upomnień z tytułu nieterminowych wpłat przedmiotowej opłaty, dotacja celowa na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE z perspektywy finansowej na lata 2014-2020 – „Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko- Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” – 86 235,00 zł - dochody bieżące.

Dział 630 Turystyka

Dotacja na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE pn. „Utworzenie 2 nowych obiektów infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na plaży OSIR w Człuchowie” – dochody majątkowe – 101 351,00 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- dochody bieżące – wpływy z najmu, dzierżawy, różnych opłat pochodzących z obsługi gospodarki mieszkaniowej, opłaty za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste, odsetki i koszty egzekucyjne z tytułu nieterminowych wpłat, dotacja – refundacja środków na projekt Rewitalizacji Śródmieścia (ze środków UE) – 519 399,24 zł
- dochody majątkowe – dotacja na realizację projektu współfinansowanego ze środków UE – Rewitalizacja Śródmieścia – 637 404,43 zł, wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz ze sprzedaży mienia – 1 380 000,00 zł; w roku 2022 planuje się uzyskać dochody ze sprzedaży następujących nieruchomości:
 1. Działek budowlanych, położonych w Człuchowie przy ulicach: Jeziornej, Wiśniowej, Porzeczkowej, Kamiennej, Traugutta (przy drodze na Sieroczyn), Jana Skrzetuskiego - przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową.
 2. Działki budowlanej, położonej w Człuchowie przy ulicy Traugutta, przeznaczonej na cele usługowe.
 3. Działek na poprawienie warunków wcześniej nabytych nieruchomości.
 4. Lokali mieszkalnych, przeznaczonych do sprzedaży na rzecz najemców oraz rat z lat poprzednich z tego tytułu.
 5. Wolnego lokalu mieszkalnego.
 6. Przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.
 7. Sprzedaży prawa własności nieruchomości na rzecz użytkowników wieczystych.

Dział 710 Działalność usługowa

Dochody z tytułu opłat cmentarnych – dochody bieżące – 324 700,00 zł

Dział 750 Administracja publiczna

Dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone (USC, ewidencja ludności, obrona cywilna, itp), dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zwroty za wodę, dochody ze sprzedaży materiałów promocyjnych i reklamowych, wynagrodzenia płatnika – dochody bieżące – 340 586,00 zł.

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

Dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację spisu wyborców – dochody bieżące – 2 700,00 zł

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

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, wpływy z podatków i opłat lokalnych pobieranych bezpośrednio przez Gminę oraz za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, odsetki od

nieterminowych wpłat z ww. tytułów, rekompensaty utraconych dochodów, wpływy z opłaty skarbowej, opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty planistycznej, adiacenckiej, itp. – dochody bieżące – 23 103 885,00 zł,

Dział 758 Różne rozliczenia

Wpływy z subwencji, podatku VAT z lat ubiegłych od zaległości – dochody bieżące 9 415 610,00 zł

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wpływy z wynajmu pomieszczeń w budynkach szkół, opłaty za przedszkole publiczne, wpływy z innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolach na terenie Człuchowa – dochody bieżące – 963 870,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wpływy z usług opiekuńczych, itp – dochody bieżące – 2 201 920,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dotacja z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu „Utworzenie Centrum Rodzin” – dochody bieżące – 844 638,69 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z lat ubiegłych – 3 326,00 zł – dochody bieżące

Dział 855 Rodzina

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zwrot nienależnie pobranych świadczeń (zasiłki rodzinne i alimentacyjne oraz program 500+ - decyzje wydane przez MOPS aż do wygaśnięcia), wpływy z innych gmin za pobyt dzieci w żłobkach na terenie Człuchowa – dochody bieżące – 10 804 500,00 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, dotacje celowe na obsługę programu dofinansowanego ze środków UE „Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice-Człuchów”, wpływy z tytułu opłat dot. gospodarki odpadami – 4 865 688,00 zł; ogółem 4 937 888,00 zł - dochody bieżące.

Dział 926 Kultura fizyczna

Dotacja celowa z państwowego funduszu celowego na przebudowę kompleksu lekkoatletycznego na stadionie OSiR w Człuchowie - 1 642 000,00 zł - dochody majątkowe.

Objaśnienia do strony wydatkowej

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Wpłaty 2% podatku rolnego na rzecz Izb Rolniczych – wydatki bieżące – 800,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność

- wydatki bieżące – opłaty za transport lokalny i utrzymanie dróg, instrument elastyczności w projekcie „Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko-Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego” – 695 500,00 zł
- wydatki majątkowe – przebudowa przejść dla pieszych, przebudowa ulic Motocrossowej, Skrzetuskiego (wkład własny do zadania finansowanego z Nowego Ładu), Bema– 1 170 000,00 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- wydatki bieżące – wydatki związane z zarządaniem i administrowaniem zasobami komunalnymi, wyceny nieruchomości, ubezpieczenie mienia, opłaty sądowe, notarialne, odszkodowania za brak lokali, remonty lokali komunalnych 642 550,00 zł
- wydatki majątkowe – wykup gruntów pod drogi, , realizacja programu dot. Rewitalizacji Śródmieścia Człuchowa – dotacje dla wspólnot mieszkaniowych – 582 830,99 zł

Dział 710 Działalność usługowa

Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego, utrzymanie cmentarza komunalnego - wydatki bieżące – 426 700,00 zł

Dział 750 Administracja publiczna

- wydatki bieżące - wydatki związane z organizacją administracji - wydatki związane z Radą Miejską (diety i wydatki rzeczowe), Urzędem Miejskim (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki rzeczowe), funkcjonowaniem USC, promocją miasta, organizacją robót publicznych i prac interwencyjnych, itp. – 6 010 902,00 zł
- wydatki majątkowe – wymiana figury Św. Jakuba na budynku Ratusza - 25 000,00 zł

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

Koszty związane z aktualizacją spisu wyborców – wydatki bieżące – 2 700,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Dotacja dla organizacji pozarządowych oraz stowarzyszeń, zakup materiałów i wyposażenia dla OSP – wydatki bieżące – 20 300,00 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Wydatki na zapłatę odsetek od zaciągniętych wcześniej i planowanych do zaciągnięcia kredytów, prowizja od planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz zabezpieczenie ewentualnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń – wydatki bieżące 764 763,00 zł (w tym poręczenia dla ZZO 144 763,00 zł).

Dział 758 Różne rozliczenia

Rezerwy, w tym rezerwa ogólna w kwocie 210 000,00 zł oraz rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 190 000,00 zł, wydatki na zapłatę podatku VAT od zaległych płatności należnych gminie, wynikające z wystawionych faktur – 15 500,00 zł – wydatki bieżące.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki na organizację oświaty na terenie Miasta Człuchowa:

Wydatki bieżące:

- Szkoła Podstawowa – 8 776 514,00 zł
- Przedszkole Miejskie – 2 489 500,00 zł
- Urząd Miejski – dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty, dowożenie uczniów, nagrody dla najzdolniejszych uczniów, prace komisji w sprawie awansu zawodowego nauczycieli, itp. – 4 866 500,00 zł

Wydatki majątkowe – modernizacja budynku przedszkola przy ul. Sobieskiego – 200 000,00 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia

Wydatki związane z realizacją programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, oraz wydatki na dotację dla organizacji pozarządowych – wydatki bieżące – 503 000,00 zł (w tym zwalczanie narkomanii 127 500,00 zł, przeciwdziałanie alkoholizmowi 372 500,00 zł) oraz dotacje dla organizacji pozarządowych w zakresie ochrony zdrowia – 3 000,00 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Wydatki związane z organizacją pomocy społecznej na terenie Miasta Człuchowa.

- realizowane przez MOPS – opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej, zasiłki stałe, okresowe, celowe, wydatki związane z funkcjonowaniem MOPS, usługi opiekuńcze – ogółem plan finansowy MOPS w dziale 852 wynosi 4 513 390,00 zł, w tym dotacja na zadania zlecone 28 000,00 zł, dofinansowania zadań własnych 1 090 000,00 zł, środki z budżetu miasta 3 395 390,00 zł – wydatki bieżące.
- realizowane przez ŚDS – wydatki związane z funkcjonowaniem Środowiskowego Domu Samopomocy – wynagrodzenia i pochodne pracowników, zakup żywności, energii elektrycznej, usług telekomunikacyjnych, remontowych oraz pozostałych – wydatki bieżące realizowane w ramach zadań zleconych – 939 930,00 zł
- realizowane przez Urząd Miejski - program przeciwdziałania przemocy oraz zwroty do Urzędu Wojewódzkiego nienależnie pobranych świadczeń wypłacanych przez MOPS – 24 500,00 zł - wydatki bieżące.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Realizacja programu dofinansowanego z EFS pn. „Utworzenie Centrum Rodzin” – wydatki bieżące - 889 123,68 (w tym pokryte z dotacji – 844 638,69 zł).

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki związane zabezpieczeniem 20% wkładu własnego na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów oraz zwrotu nienależnie pobranych świadczeń – wydatki bieżące – 18 326,00 zł

Dział 855 Rodzina

Wydatki związane ze wspieraniem rodziny – świadczenia rodzinne i alimentacyjne, program 500+ - ogólny plan wydatków realizowany przez MOPS 10 994 548,00 zł, w tym dotacja na zadania zlecone 10 690 000,00 zł i środki z budżetu gminy 304 548,00 zł – wydatki bieżące.

Wydatki na dotację dla żłobków niepublicznych – 450 000,00 zł – wydatki bieżące.

Zwroty nienależnie pobranych świadczeń oraz odsetki od nich – 24 500,00 zł – wydatki bieżące.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- wydatki bieżące – remonty i utrzymanie sieci kanalizacji deszczowej, usługi związane z odbiorem od mieszkańców odpadów stałych, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni, wydatki związane ze schroniskiem dla zwierząt, oświetlenie miasta, wydatki związane z ochroną środowiska, itp. – 7 609 088,00 zł, w tym kwota 4 865 688,00 zł wydatków na finansowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi
- wydatki majątkowe – 306 000,00 zł na co składają się następujące zadania:
 - dotacja na wymianę i likwidację źródeł ciepła – 200 000,00 zł
 - dotacja na utylizację azbestu – 6 000,00 zł
 - modernizacja PSZOK – 100 000,00 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, dotacje dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych, wydatki związane z ochroną zabytków, itp – 2 713 000,00 zł – wydatki bieżące.

Dział 926 Kultura fizyczna

- wydatki bieżące - dotacja przedmiotowa dla OSiR, dotacje dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych, utrzymanie placów zabaw, remont placów zabaw – 1 255 943,00 zł
- wydatki majątkowe – 4 224 000,00 zł na co składają się następujące zadania:
 - . dotacja celowa dla OSiR na uzbrojenie terenu pod planowaną budowę domków – 24 000,00 zł
 - . przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na stadionie OSiR – 4 200 000,00 zł

Ponadto w budżecie zaplanowano pożyczki dla stowarzyszeń w kwocie 65 000,00 zł zgodnie z programem współpracy.

Zaplanowane w budżecie wolne środki pozostaną po zamknięciu budżetu roku 2021 i pochodzić będą z dochodów wykonanych ponad plan w kwocie około 1 000 000,00 zł (dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, najmu i dzierżawy – już przekroczono plan dochodów o kwotę około 1 000 000,00 zł) oraz z niewykonanych wydatków (głównie inwestycyjnych, które ze względu na przeciągające się postępowania przetargowe nie będą w pełni zrealizowane w roku 2021 oraz oszczędności na wydatkach bieżących). Powyższe widać w sprawozdaniach budżetowych za październik 2021 roku, a przeprowadzona analiza wykonania budżetu za rok 2021 pozwala zaplanować wolne środki w budżecie na rok 2022 w kwocie 1 500 000,00 zł.

U.S.

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE**

z dnia 2021 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata
2022-2033**

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2022-2033, 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 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 Człuchów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Miejskiej Człuchów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Traci moc Uchwała XXV.219.2020 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Uchwała Nr....
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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
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			
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
2022	57 310 913,36	53 549 957,93	11 980 932,00	732 992,00	9 415 510,00	14 078 640,93	17 341 883,00	8 400 000,00	3 760 955,43	1 300 000,00	2 380 955,43
2023	57 831 307,00	55 831 307,00	12 424 226,00	760 113,00	9 763 884,00	14 599 551,00	18 283 533,00	9 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	58 785 403,00	57 785 403,00	12 859 074,00	786 717,00	10 105 620,00	15 110 535,00	18 923 457,00	9 315 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	60 807 893,00	59 807 893,00	13 309 142,00	814 252,00	10 459 317,00	15 639 404,00	19 585 778,00	9 641 025,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	61 901 169,00	61 901 169,00	13 774 962,00	842 751,00	10 825 393,00	16 186 783,00	20 271 280,00	9 978 461,00	0,00	0,00	0,00
2027	64 005 810,00	64 005 810,00	14 243 311,00	871 405,00	11 193 456,00	16 737 134,00	20 960 504,00	10 317 729,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 118 001,00	66 118 001,00	14 713 340,00	900 161,00	11 562 840,00	17 289 459,00	21 652 201,00	10 658 214,00	0,00	0,00	0,00
2029	68 167 659,00	68 167 659,00	15 169 454,00	928 066,00	11 921 288,00	17 825 432,00	22 323 419,00	10 988 619,00	0,00	0,00	0,00
2030	70 144 521,00	70 144 521,00	15 609 368,00	954 980,00	12 267 005,00	18 342 370,00	22 970 798,00	11 307 289,00	0,00	0,00	0,00
2031	72 108 566,00	72 108 566,00	16 046 430,00	981 719,00	12 610 481,00	18 855 956,00	23 613 980,00	11 623 893,00	0,00	0,00	0,00
2032	74 055 497,00	74 055 497,00	16 479 684,00	1 008 225,00	12 950 964,00	19 365 067,00	24 251 557,00	11 937 738,00	0,00	0,00	0,00
2033	75 980 940,00	75 980 940,00	16 908 156,00	1 034 439,00	13 287 689,00	19 868 559,00	24 882 097,00	12 248 119,00	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
2022	61 855 408,67	55 047 577,68	17 731 451,00	144 763,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 807 830,99	6 807 830,99	462 830,99
2023	56 425 473,00	55 074 728,68	17 997 423,00	144 763,00	0,00	361 179,00	0,00	0,00	0,00	1 350 744,32	1 350 744,32	0,00
2024	57 314 577,00	55 787 544,00	18 240 388,00	346 478,00	0,00	333 086,00	0,00	0,00	0,00	1 527 033,00	1 527 033,00	0,00
2025	59 707 893,00	56 177 073,00	18 468 393,00	256 046,00	0,00	308 535,00	0,00	0,00	0,00	3 530 820,00	3 530 820,00	0,00
2026	59 901 169,00	56 625 431,00	18 699 248,00	224 573,00	0,00	278 930,00	0,00	0,00	0,00	3 275 738,00	2 675 738,00	0,00
2027	62 005 810,00	57 101 642,00	18 932 989,00	224 573,00	0,00	240 730,00	0,00	0,00	0,00	4 904 168,00	4 904 168,00	0,00
2028	64 118 001,00	57 582 879,00	19 169 651,00	224 573,00	0,00	202 530,00	0,00	0,00	0,00	6 535 122,00	6 535 122,00	0,00
2029	66 167 659,00	58 069 196,00	19 409 272,00	224 573,00	0,00	164 330,00	0,00	0,00	0,00	8 098 463,00	8 098 463,00	0,00
2030	68 144 521,00	58 560 645,00	19 651 888,00	224 573,00	0,00	126 130,00	0,00	0,00	0,00	9 583 876,00	9 583 876,00	0,00
2031	70 108 566,00	59 057 279,00	19 897 537,00	224 573,00	0,00	87 930,00	0,00	0,00	0,00	11 051 287,00	11 051 287,00	0,00
2032	72 451 833,97	59 562 937,00	20 146 256,00	224 573,00	0,00	53 515,00	0,00	0,00	0,00	12 888 896,97	12 888 896,97	0,00
2033	73 980 940,00	60 074 217,00	20 398 084,00	224 901,00	0,00	19 100,00	0,00	0,00	0,00	13 906 723,00	13 906 723,00	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
2022	-4 544 495,31	0,00	6 203 663,03	4 703 663,03	3 109 495,31	0,00	0,00	1 500 000,00	1 435 000,00
2023	1 405 834,00	1 405 834,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 470 826,00	1 470 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 603 663,03	1 603 663,03	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

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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 167,72	1 594 167,72	0,00	0,00	0,00
2023	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 470 834,00	1 470 834,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 826,00	1 470 826,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 603 663,03	1 603 663,03	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

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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	19 645 323,03	0,00	-1 497 619,75	-1 497 619,75
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 174 489,03	0,00	756 578,32	821 578,32
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 703 663,03	0,00	1 997 859,00	1 997 859,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 603 663,03	0,00	3 630 820,00	3 630 820,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 603 663,03	0,00	5 275 738,00	5 275 738,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 603 663,03	0,00	6 904 168,00	6 904 168,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 603 663,03	0,00	8 535 122,00	8 535 122,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 603 663,03	0,00	10 098 463,00	10 098 463,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 603 663,03	0,00	11 583 876,00	11 583 876,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 603 663,03	0,00	13 051 287,00	13 051 287,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	14 492 560,00	14 492 560,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 906 723,00	15 906 723,00

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
2022	5,93%	-2,49%	0,80%	14,08%	15,10%	TAK	TAK
2023	4,79%	2,71%	7,56%	8,47%	9,49%	TAK	TAK
2024	5,04%	5,46%	7,81%	4,47%	5,49%	NIE	TAK
2025	3,77%	8,92%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2026	5,48%	12,15%	x	6,66%	7,02%	TAK	TAK
2027	5,22%	15,12%	x	6,32%	6,67%	TAK	TAK
2028	4,97%	17,89%	x	6,23%	6,58%	TAK	TAK
2029	4,75%	20,39%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2030	4,54%	22,61%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2031	4,34%	24,67%	x	14,65%	14,65%	TAK	TAK
2032	3,44%	26,60%	x	17,39%	17,39%	TAK	TAK
2033	4,00%	28,38%	x	19,92%	19,92%	TAK	TAK

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	środkami		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
			określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						określonymi 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
2022	999 434,93	999 434,93	896 432,67	738 755,43	738 755,43	640 693,21	914 123,68	914 123,68	776 978,11
2023	19 154,28	19 154,28	17 138,01	0,00	0,00	0,00	20 161,89	20 161,89	17 138,01
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2022	532 830,99	532 830,99	298 361,98	5 681 954,67	889 123,68	4 792 830,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	20 161,89	20 161,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2022	1 594 167,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 470 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 470 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	

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 Uchwała Nr....
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 929 282,22	5 681 954,67	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.a	- wydatki bieżące				1 299 916,57	889 123,68	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 629 365,65	4 792 830,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				12 514 282,22	1 121 954,67	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 299 916,57	889 123,68	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.1.1.1	Utworzenie Centrum Rodzin REWITALIZACJA	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	1 299 916,57	889 123,68	20 161,89	0,00	0,00	36 190,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 214 365,65	232 830,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja Śródmieścia w Człuchowie (remonty drogi doj.Traugutta 7a, wjazdu Szczecińska 2, budynków gmin.Szczecińska 25, Traugutta 1 i 3, utworzenie przestrzeni publicznej, zagosp.podwórek, przebudowa MDK na potrzeby Centrum Rodzin, włączenie społeczne mieszkańców)	URZĄD MIEJSKI	2017	2022	11 214 365,65	232 830,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami 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				7 415 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 415 000,00	4 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na stadionie OSiR w Człuchowie - poprawa jakości infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	5 300 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa przejść dla pieszych na ul. Zamkowej i Pl. Bohaterów w Człuchowie - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	140 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Bema (dofinansowanie z RFIL) - poprawa jakości dróg	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	1 975 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2022-2033.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Człuchów za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2033. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Człuchów została przygotowana na lata 2022-2033.

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

kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miejskiej Człuchów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Miejskiej 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. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033		
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%		

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2023-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

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

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Miejskiej 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;

2.1. Dochody bieżące

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

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

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%

subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

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 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miejskiej Człuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 8 400 000,00 zł.

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

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2033 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

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

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 300 000,00 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.

Majątek przeznaczony do sprzedaży w latach od roku 2023 to:

1. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicach Kościuszki, Traugutta i Szczecińskiej (przy obwodnicy m. Człuchowa) oraz ulicy Kasztanowej przeznaczonych na cele usługowe.
2. Działki budowlane, przeznaczone pod zabudowę przemysłową, położone w Człuchowie, przy ulicach: pomiędzy Jerzego z Dąbrowy a Koszalińską, Szczecińskiej i Słowackiego.

3. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicy Porzeczkowej i Wiśniowej (za kościołem na ul. Jerzego z Dąbrowy) przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową i usługową.
4. Działki budowlane, położone w Człuchowie na osiedlu Witosa z przeznaczeniem na cele usługowo – handlowe.
5. Działki budowlane, przeznaczone na cele mieszkaniowe i mieszkalno – usługowe, położone w Człuchowie przy n/w ulicach: Jana Skrzetuskiego, na osiedlu Witosa (przy ulicy Kamiennej i ul. Zbożowej), pomiędzy ulicami Zamkową a Ogrodową, Batorego, pomiędzy ulicami Szczecińską a Jacka i Agatki, Rzemieślniczej, Motocrossowej, Traugutta, Jeziornej i Ogrodowej.
6. Działek pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną, przy ulicach: Średniej, os. Witosa, Chrobrego.
7. Garaży położonych w Człuchowie przy ulicach Ogrodowej i Sobieskiego.
8. Działek na poprawienie warunków zagospodarowania wcześniej nabytych nieruchomości.
9. Wolnych lokali mieszkalnych w drodze przetargu.
10. Lokali mieszkalnych na rzecz najemców.
11. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.
12. Sprzedaż prawa własności na rzecz użytkowników wieczystych.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

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

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGRODZENIA
wynagrodzenia i pochodne	50,00%	0,00%	0,00%
inne	30,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

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

Tabela 4 Wynik budżetu Gminy Miejskiej Człuchów

	2022	2023	2024	2025
Dochody	57 310 913,36	57 831 307,00	58 785 403,00	60 807 893,00
Wydatki	61 855 408,67	56 425 473,00	57 314 577,00	59 707 893,00
Wynik budżetu	-4 544 495,31	1 405 834,00	1 470 826,00	1 100 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	61 901 169,00	64 005 810,00	66 118 001,00	68 167 659,00
Wydatki	59 901 169,00	62 005 810,00	64 118 001,00	66 167 659,00
Wynik budżetu	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	70 144 521,00	72 108 566,00	74 055 497,00	75 980 940,00
Wydatki	68 144 521,00	70 108 566,00	72 451 833,97	73 980 940,00
Wynik budżetu	2 000 000,00	2 000 000,00	1 603 663,03	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego z wolnych środków oraz kredytu.

Zaplanowane w budżecie wolne środki pozostaną po zamknięciu budżetu roku 2021 i pochodzić będą z dochodów wykonanych ponad plan w kwocie około 1 000 000,00 zł (dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, najmu i dzierżawy – już przekroczono plan dochodów o kwotę około 1 000 000,00 zł) oraz z niewykonanych

wydatków (głównie inwestycyjnych, które ze względu na przeciągające się postępowania przetargowe nie będą w pełni zrealizowane w roku 2021 oraz oszczędności na wydatkach bieżących). Powyższe widać w sprawozdaniach budżetowych za październik 2021 roku, a przeprowadzona analiza wykonania budżetu za rok 2021 pozwala zaplanować wolne środki w budżecie na rok 2022 w kwocie 1 500 000,00 zł.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie - kredyt.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 16 535 827,72 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miejskiej Człuchów

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	1 594 167,72	1 470 834,00	1 470 826,00	1 100 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 594 167,72	1 470 834,00	1 470 826,00	1 100 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	2 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00
Kredyt planowany	0,00	1 100 000,00	1 603 663,03	2 000 000,00
Roczna rata kapitałowa	2 000 000,00	2 000 000,00	1 603 663,03	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony

o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty) – w Gminie Miejskiej Człuchów takie umowy nie występują.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

- na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
- od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

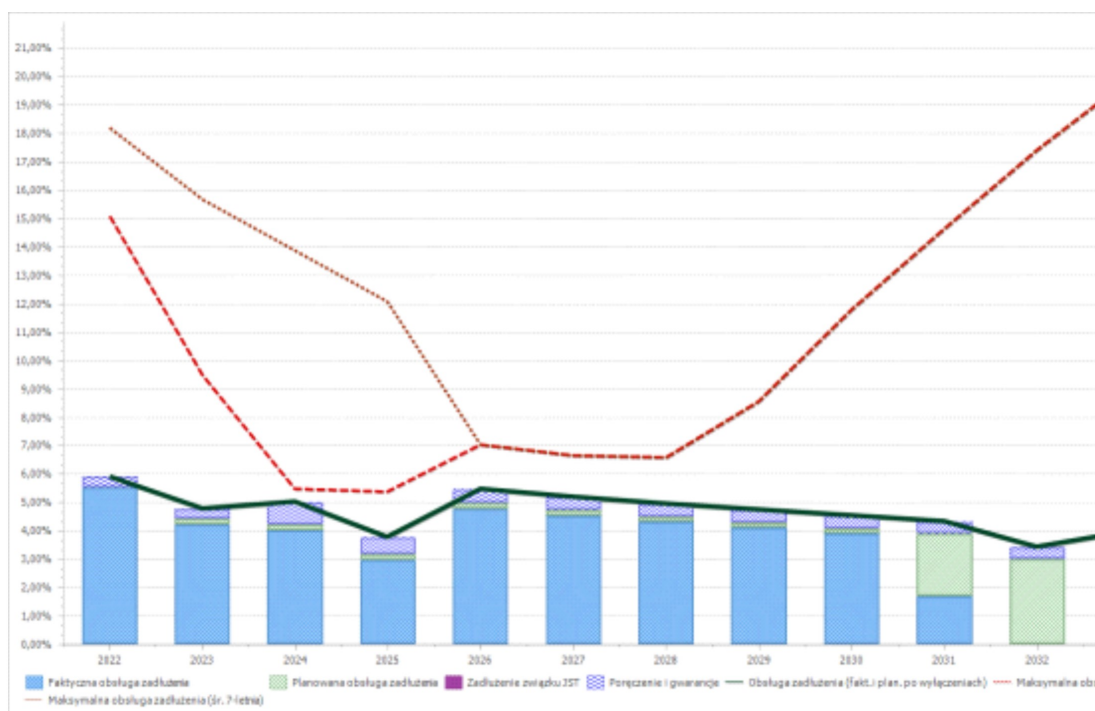
Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp w okresie 7-letnim

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,93%	4,79%	5,04%	3,77%	5,48%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	14,08%	8,47%	4,47%	5,39%	6,66%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	15,10%	9,49%	5,49%	5,39%	7,02%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	17,77%	15,26%	13,43%	11,63%	6,66%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	18,21%	15,69%	13,87%	12,07%	7,02%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,22%	4,97%	4,75%	4,54%	4,34%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,32%	6,23%	8,54%	11,81%	14,65%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,67%	6,58%	8,54%	11,81%	14,65%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033			
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,44%	4,00%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	17,39%	19,92%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	17,39%	19,92%			
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak			

Źródło: Opracowanie własne

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Miejskiej Człuchów jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Zgodnie z zapisami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, które zmieniają brzmienie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020-2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Biorąc pod uwagę wskazane powyżej zapisy wskaźnik skalkulowany z uwzględnieniem siedmiu ostatnich lat pozostaje spełniony i jest bardziej korzystny od wskaźnika liczonego z uwzględnieniem trzech lat, zatem w świetle znowelizowanych przepisów zachowana zostaje relacja określona w art. 243 UoFP. W związku z powyższym oraz mając na uwadze, że wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki Gmina Miejska Człuchów od roku budżetowego 2022 będzie korzystała z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 UoFP na lata 2022-2025 w oparciu o średnią siedmioletnią, o czym Regionalna Izba Obrachunkowa zostanie oficjalnie poinformowana w terminie określonym w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

U.S.

Uzasadnienie

Wypełniając zapisy ustawy o finansach publicznych Burmistrz zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu budżetu na 2022 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 wysyła się w formie dokumentu elektronicznego przy użyciu systemu Besti@.

U.S.