

Uchwała Rady Gminy Chełm Śląski
Nr XV/71/2019
z dnia 18 grudnia 2019 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski
na lata 2020–2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 506 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, art. 242 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chełm Śląski na lata 2020–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2022, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2020–2027 stanowią załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4

Upoważnić Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.
2. 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 do kwoty 3.000.000,- zł. łącznie na każdy rok objęty Wieloletnią Prognozą Finansową.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 pkt. 1 i 2.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Z dniem 1 stycznia 2020 roku traci moc uchwała nr III/13/2018 z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2019–2027.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CHEŁM ŚL.

Henryk Buchta

Wieloletnia prognoza finansowa wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące x	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 x 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji				
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		
2020	34 455 124,00	34 455 124,00	8 463 027,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	10 391 400,00	4 565 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	34 655 586,00	34 655 586,00	8 716 917,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	10 337 972,00	4 687 500,00	0,00	0,00	0,00		
2022	34 573 164,00	34 573 164,00	8 978 425,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	9 994 042,00	4 804 687,00	0,00	0,00	0,00		
2023	35 002 425,00	35 002 425,00	9 247 778,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	10 153 950,00	4 924 804,00	0,00	0,00	0,00		
2024	34 443 697,00	34 443 697,00	9 525 211,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	9 317 789,00	5 047 924,00	0,00	0,00	0,00		
2025	35 897 321,00	35 897 321,00	9 810 967,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	10 485 657,00	5 174 122,00	0,00	0,00	0,00		
2026	36 363 645,00	36 363 645,00	10 105 296,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	10 657 652,00	5 303 475,00	0,00	0,00	0,00		
2027	36 843 027,00	36 843 027,00	10 408 455,00	50 000,00	6 307 609,00	9 243 088,00	10 833 875,00	5 436 062,00	0,00	0,00	0,00		

[illegible]

[illegible]

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	w tym:			w tym:		w tym:								
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem o długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		5	5.1	5.1.1	5.1.1.1					
												4.4	4.4.1	
Lp														
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	518 750,00	518 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	537 500,00	537 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	537 500,00	537 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	537 500,00	537 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	418 750,00	418 750,00	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	400 000,00	400 000,00	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	600 000,00	600 000,00	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	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu *	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust.3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 631 250,00	0,00	699 944,00	4 844 012,00
2021	x	x	x	x	0,00	3 093 750,00	0,00	1 562 273,00	1 562 273,00
2022	x	x	x	x	0,00	2 556 250,00	0,00	1 479 851,00	1 479 851,00
2023	x	x	x	x	0,00	2 018 750,00	0,00	1 909 112,00	1 909 112,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 600 000,00	0,00	1 350 384,00	1 350 384,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	2 804 008,00	2 804 008,00
2026	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	3 270 332,00	3 270 332,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 749 714,00	3 749 714,00

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami na wydatki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków 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 wydatków w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego planu roku)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu ustawowych wydatków w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego planu roku)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami na wydatki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wydatkami na wydatki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wydatków przypadających na dany rok) ^x
2020	2,55%	3,27%	2,78%	17,81%	8,31	8,4
2021	2,52%	6,66%	6,15%	11,17%	17,67%	TAK
2022	2,49%	6,21%	5,84%	4,20%	4,05%	TAK
2023	2,39%	7,72%	7,41%	4,92%	4,92%	TAK
2024	1,91%	5,61%	5,36%	6,47%	6,47%	TAK
2025	1,69%	10,71%	x	6,20%	6,20%	TAK
2026	2,35%	12,20%	x	6,33%	6,19%	TAK
2027	2,24%	13,65%	x	7,47%	7,47%	TAK

Wyszczególnienie

[illegible]

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydawki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wynagradzanych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)spadku(-) -) kwoty długu wynikająca z operacji niekäsowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:					
						zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1			
		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	
	2020	518 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2021	537 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
	2022	537 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
	2023	537 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
	2024	418 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
	2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
	2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
	2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CHEŁM ŚL.

Henryk Buchta

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2020-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 793 648,34	3 940 619,00	1 589 907,00	11 907,00	2 008 483,68
1.a	- wydatki bieżące				8 777 671,12	1 566 307,00	1 589 907,00	11 907,00	37 427,68
1.b	- wydatki majątkowe				5 015 977,22	2 374 312,00	0,00	0,00	1 971 056,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.) z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				13 793 648,34	3 940 619,00	1 589 907,00	11 907,00	2 008 483,68
1.3.1	- wydatki bieżące				8 777 671,12	1 566 307,00	1 589 907,00	11 907,00	37 427,68
1.3.1.1	Dzierżawa słupów energetycznych - Zapewnienie dostępu do sieci szerokopasmowej	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI	2020	2022	3 321,00	1 107,00	1 107,00	1 107,00	3 321,00
1.3.1.2	Dzierżawa słupów sieci niskiego napięcia w ciągu ulicy Odrodzenia w Chełmie Śląskim - Poprawa oświetlenia ulic	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI	2014	2022	5 056,80	800,00	800,00	800,00	2 400,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie gminy Chełm Śląski - Poprawa systemu gromadzenia i utylizacji odpadów komunalnych związana z rozwojem usług publicznych	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI	2016	2021	8 603 000,00	1 515 000,00	1 578 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej do punktów kamer, stacji nadawczych - Zapewnienie dostępu do sieci szerokopasmowej oraz transmisji danych z kamer monitoringu	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI	2020	2022	30 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	30 000,00
1.3.1.5	Ukwiecenie terenu gminy - Poprawa wizerunku i estetyki miejscowości	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI	2016	2020	38 293,32	10 000,00	0,00	0,00	1 706,68
1.3.1.6	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów Gminy Chełm Śląski - Funkcjonalne kształtowanie polityki przestrzennej	Urząd Gminy Chełm Śląski	2019	2020	98 000,00	29 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 015 977,22	2 374 312,00	0,00	0,00	1 971 056,00
1.3.2.1	Budowa wału przeciwpowodziowego - Ochrona przeciwpowodziowa	URZĄD GMINY CHEŁM ŚLĄSKI	2014	2020	1 514 883,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji w ulicy Czerniny - Ochrona środowiska w zakresie wód i ziemi	Urząd Gminy Chełm Śląski	2017	2020	1 652 691,22	1 039 782,00	0,00	0,00	1 039 782,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę ul. Orkana wraz z odwodnieniem i chodnikiem - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chełm Śląski	2017	2020	75 276,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja akustyczna sali w budynku przy ul. Owocowej 10 - Poprawa akustyki pomieszczenia	Urząd Gminy Chełm Śląski	2019	2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji na budowę chodnika wzdłuż ul. Wiosennej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Chełm Śląski	2019	2020	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul. Bocznej od ul. Chełmskiej dz. 855/2019, polegającej na budowie systemu odwadniającego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Chełm Śląski	2020	2021	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę ul. Wrzosowej - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chełm Śląski	2018	2020	28 300,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie projektu odwodnienia ulicy Kolberga - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chełm Śląski	2019	2020	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa budynku SP nr 1 z Oddziałami Integracyjnymi w Chełmie Śląskim (budowa windy, klatki schodowej, toalet dla niepełnosprawnych, pochylni wraz z przystosowaniem budynku dla osób niepełnosprawnych - Przystosowanie budynku dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Chełm Śląski	2019	2020	1 581 297,00	350 000,00	0,00	0,00	31 274,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CHEŁM ŚL.

Henryk Buchta

Załącznik nr 3

do Uchwały Rady Gminy Chełm Śląski

nr XV/71/2019 z dnia 18 grudnia 2019 roku

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej **Gminy Chełm Śląski na lata 2020-2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Chełm Śląski na lata 2020-2027 została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Chełm Śląski została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2020-2027 tj. do czasu zakończenia spłaty zobowiązań długoterminowych.

Gmina Chełm Śląski w latach 2014-2015 wyemitowała obligacje komunalne na kwotę 6.000.000,- zł., których wykup przypada na lata 2016-2027.

Ponieważ ostatni potencjalny wykup obligacji przypada na 2027 rok, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona z uwzględnieniem tego okresu.

Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu Gminy mają na celu określenie możliwości inwestycyjnych Gminy Chełm Śląski i wyznaczenie kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej polityki, pokazanie jak kształtowanie poszczególnych wielkości budżetowych może wpłynąć na wynik relacji wynikającej z art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa ma dostarczyć informacji w zakresie możliwości optymalizowania dochodów Gminy w poszczególnych latach, wyznaczyć kierunki restrukturyzacyjne w zakresie wydatkowania środków publicznych na zadania bieżące. Pozycje zawarte w WPF nie tylko wskazują przeznaczenie środków w kolejnych latach (na przedsięwzięcia inwestycyjne, realizację zdań własnych, spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań), ale również możliwości ich sfinansowania.

Przygotowując prognozę na lata 2020-2027 wykorzystano dane historyczne, przewidywane wykonanie za 2019 rok, a także Wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych przyjętych na potrzeby sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja październik 2019 roku).

Wielkości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2020 są zgodne z projektem budżetu na 2020 rok, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 do 2027 roku są oszacowane prognostycznie, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono zadania:

- a) własne, wynikające z ustaw ustrojowych: obligatoryjne i w miarę posiadanych środków i potrzeb fakultatywne,
- b) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
- c) wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.

Dochody i wydatki zostały określone z wyodrębnieniem najważniejszych źródeł przy jednoczesnym uwzględnieniu ich podziału na bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące budżetu gminy są najistotniejszym elementem budżetu warunkującym poziom zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej w związku z realizacją zadań własnych. Ważne jest, aby wysokość dochodów bieżących zapewniała sfinansowanie wszystkich wydatków bieżących i sukcesywnie w kolejnych latach wzrastała. Priorytetem dla budżetu jest dążenie do maksymalizacji nadwyżki operacyjnej tak, aby Gmina mogła realizować inwestycje przy zachowaniu relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognozując dochody Gminy Chełm Śląski na 2020 wzięto pod uwagę informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, własnych zadań bieżących oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, Krajowego Biura Wyborczego w Katowicach o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Kwoty dochodów ujęte na lata 2021-2027 zostały oszacowane biorąc pod uwagę strukturę obecnie osiąganych dochodów, wykonanie dochodów w latach poprzednich, i wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz jednostek samorządu terytorialnego oraz następujące założenia:

Dochody z podatku od nieruchomości , rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych w 2020 roku zaplanowano w oparciu o plan roku 2019 z uwzględnieniem zmian w bazie podatkowej oraz kwoty zaległości jakie podatnicy winni uiścić do budżetu gminy, a także zmian obowiązujących stawek podatkowych. W kolejnych latach założono roczny wzrost na poziomie 2,5% .

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej prognozowano w 2020 roku w oparciu o informację z kopalń, biorąc pod uwagę wykonanie z lat poprzednich oraz sytuację gospodarczą i finansową kopalń. W 2021 roku zaplanowano na podstawie planu roku 2020, a w kolejnych latach założono spadek dochodów z tytułu opłaty eksploatacyjnej o 16,67%.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za gospodarowanie odpadami, opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 rok, biorąc pod uwagę zmiany w przepisach obowiązujących.

Również wpływy z tytułu dzierżawy, użytkowania wieczystego i świadczenia usług ustalono w wielkościach dotychczasowych.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn, opłacanego w formie karty podatkowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2019, a w latach 2021-2027 utrzymanie na stałym poziomie roku 2020.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w 2020 roku zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. W kolejnych latach przyjęto wzrost tych dochodów o 3%.

Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich. W latach 2021-2027 prognozuje się na podstawie planu roku 2020.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w 2020 roku w oparciu o dane Ministerstwa Finansów. W latach 2021-2027 nie prognozuje się wzrostu dochodów z tytułu subwencji oświatowej. W przypadku subwencji równoważącej dla gmin nie planuje się dochodów z tego tytułu w latach kolejnych, w związku z przewidywanym zmniejszeniem wydatków na dodatki mieszkaniowe będące podstawą do wyliczenia tej subwencji.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały w 2020 roku przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Śląskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Katowicach.

Ponadto zaplanowano wstępnie kwotę 255.786,- zł. jako dotację z budżetu państwa na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.

Dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych, zadań zleconych i powierzonych zaplanowano w latach następnych na stałym poziomie. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2020 roku.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowano w 2020 roku na podstawie przewidywanego wykonania za 2019 rok i lata poprzednie. W następnych latach zaplanowano w oparciu o plan roku 2020.

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2020-2027 nie zaplanowano dochodów majątkowych z tytułu dotacji na realizację programów z udziałem środków europejskich, z uwagi na brak podpisanych umów na dofinansowanie.

Nie zaplanowano również dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na niepewność ich wykonania. Niewykazanie tych dochodów nie wpływa na sytuację finansową gminy. Środki ze sprzedaży majątku przeznaczane są wyłącznie na inwestycje. Z kolei wpływ tych dochodów do budżetu gminy zwiększy stan wolnych środków zwiększając możliwości inwestycyjne gminy.

Wielkość wydatków bieżących ustalono w Wieloletniej Prognozie Finansowej w oparciu o możliwości finansowe Gminy, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów obowiązującego prawa. Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2019 roku.

W wydatkach zostały wyszczególnione kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem gminy.

Prognozę wydatków bieżących oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle której nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z tym, w prognozie finansowej roku 2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących, w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację zadań inwestycyjnych. W latach 2022-2027 założono utrzymanie wydatków bieżących na poziomie wydatków bieżących roku 2021.

W 2021 roku założono 5% wzrost wydatków na wynagrodzenia. Natomiast począwszy od 2022 roku przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzeń ok.3% w stosunku rocznym z uwzględnieniem dalszej racjonalizacji zatrudnienia w poszczególnych jednostkach Gminy.

Wydatki majątkowe w 2020 roku zaplanowano w wysokości zabezpieczającej środki na planowane przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w załączniku nr 2 oraz zadania jednoroczne.

W ramach przedsięwzięć wykazywanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów oraz przewidzianych do zawarcia.

Wysokość wydatków inwestycyjnych w latach 2021-2027 ustalono na podstawie wyliczenia:

1. dochody ogółem,
2. minus wydatki bieżące,
3. minus planowane rozchody budżetu.

Wyliczona wartość wydatków inwestycyjnych w/w sposób stanowi maksymalny ich poziom ze środków własnych.

Wykazane w prognozie środki mają pokrycie w dochodach i przychodach budżetu.

W zakresie wyniku budżetu w ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2021-2027 prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczona na wykup obligacji w kwocie 3.500.000,-zł. oraz spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 131.000,- zł.

Planowane przychody w 2020 roku wynoszą 4.144.068,- zł. , w tym: na pokrycie deficytu 3.625.318,- zł. oraz na wykup obligacji komunalnych w kwocie 500.000,- zł. i spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na dofinansowanie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Chełm Śląski w kwocie 18.750,- zł.

Planowane rozchody w 2020 roku wynoszą 518.750,- zł. i są zgodne z terminem zapadalności pożyczki oraz wykupu obligacji.

W spłacie i obsłudze długu ujęto wykup obligacji komunalnych w kwocie 4.000.000,- zł. w tym:

- obligacje na kwotę 2.800.000,- zł. wyemitowane w 2014 roku,
- obligacje na kwotę 1.200.000,- zł. wyemitowane w 2015 roku,

oraz spłatę pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Chełm Śląski w kwocie 150.000,- zł. Wykup obligacji zaplanowano na lata 2016-2027. W latach 2016-2019 wykupiono obligacje w wysokości 2.000.000,-zł. W 2020 roku nastąpi wykup obligacji serii E14291020 w kwocie 500.000,- zł. Natomiast spłatę pożyczki zaplanowano na lata 2020-2024. W 2020 roku Gmina spłaci pożyczkę w kwocie 18.750,- zł.

Stan zadłużenia gminy Chełm Śląski na koniec 2020 roku wyniesie 3.631.250,-zł.

Planowane w poszczególnych latach kwoty nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki, który oparty jest na wyniku części bieżącej budżetu jednostki samorządu terytorialnego i ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W latach 2020-2027 ustawowe wymogi w zakresie wielkości wskaźników zostały spełnione.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CHEŁM ŚL.

Henryk Buchta

RAPORT PRZEPROWADZONEGO GŁOSOWANIA

Nazwa sesji: XV

Data głosowania: 18.12.2019

Temat głosowania: Podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2020-2027

Typ głosowania: Normalne

Głosowanie zwykłe TAK, NIE, WST

Typ wyniku: Większość zwykła

Uchwałę przyjmuje się większością głosów z uwzględnieniem kworum

Uprawnionych (skład): 1
Obecnych uprawnionych: 14
Głosujących: 14
Głosowanie jawne: TAK

Głosów ZA: 14
Głosów WSTRZ: 0
Głosów PRZECIW: 0

Uchwała została podjęta

Głosy indywidualne:

Nr	Nazwisko i Imię	Głos
1	Aneta Bromboszcz	TAK
2	Henryk Buchta	TAK
3	Tomasz Buchta	
4	Marian Cisowski	TAK
5	Mariusz Ganobis	TAK
6	Marian Grabowski	TAK
7	Maria Janota	TAK
8	Łukasz Kolny	TAK
9	Bogdan Konowski	TAK
10	Krzysztof Kuczowicz	TAK
11	Barbara Kula	TAK
12	Dariusz Losko	TAK
13	Piotr Misterek	TAK
14	Alojzy Pyrcik	TAK
15	Krzysztof Zagórski	TAK