

UCHWAŁA NR LXI/309/2023

Rady Gminy Chełm Śląski

z dnia 23 sierpnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2023-2027

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

§1. W uchwale nr LI/251/2022 Rady Gminy Chełm Śląski z dnia 22.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2023-2027 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chełm Śląski na lata 2023-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§2. Objasnienia wartości przyjętych zmian w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chełm Śląski.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Chełm Śląski

Henryk Buchta



Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Chelm Śląski
nr LXI/309/2023 z dnia 23 sierpnia 2023r.

Wieloletnia prognoza finansowa wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	34 081 159,57	42 062 715,00	35 051 950,00	35 928 248,00	36 970 167,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	34 075 262,57	33 998 012,00	35 051 950,00	35 928 248,00	36 970 167,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 242 737,00	7 590 388,00	7 825 690,00	8 021 332,00	8 253 951,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	201 203,00	210 861,00	217 398,00	222 833,00	229 295,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	8 120 398,00	8 533 195,00	8 797 724,00	9 017 667,00	9 279 179,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 008 719,65	2 331 370,00	2 403 642,00	2 463 733,00	2 535 181,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	15 502 204,92	15 332 198,00	15 807 496,00	16 202 683,00	16 672 561,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 700 000,00	7 021 600,00	7 239 270,00	7 420 252,00	7 635 439,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 897,00	8 064 703,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 897,00	8 064 703,00	0,00	0,00	0,00
1.2.x	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	30 308 870,74	32 181 513,00	19 287 522,00	19 579 709,00	20 227 915,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	17 857 165,14	18 355 888,00	18 950 082,00	19 508 974,00	20 024 698,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 637 165,14	18 228 358,00	18 848 122,00	19 432 414,00	19 986 238,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	220 000,00	127 530,00	101 960,00	76 560,00	38 460,00
2.1.3.x	odsetki i dyskonto	220 000,00	127 530,00	101 960,00	76 560,00	38 460,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	12 451 705,60	13 825 625,00	337 440,00	70 735,00	203 217,00			
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 451 705,60	13 825 625,00	337 440,00	70 735,00	203 217,00			
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3	Wynik budżetu	3 772 288,83	9 881 202,00	15 764 428,00	16 348 539,00	16 742 252,00			
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	537 500,00	418 750,00	400 000,00	600 000,00	600 000,00			600 000,00
4	Przychody budżetu	14 737 292,74	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	14 737 292,74	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	14 199 792,74	5 021 250,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5	Rozchody budżetu	537 500,00	418 750,00	400 000,00	600 000,00	600 000,00			600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	537 500,00	418 750,00	400 000,00	600 000,00	600 000,00			600 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
6	Kwota długu, w tym:	2 018 750,00	1 600 000,00	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00			0,00

10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy
Chełm Śląski
Henryk Buchta

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2023-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełm Śląski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 82 232,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 82 232,32 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 046 500,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 456 739,32 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 589 761,60 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 199 792,74 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	33 998 927,25	+82 232,32	34 081 159,57
Dochody bieżące	33 993 030,25	+82 232,32	34 075 262,57
Dotacje bieżące	2 926 487,33	+82 232,32	3 008 719,65
Wydatki ogółem	47 234 451,39	+1 046 500,92	48 280 952,31
Wydatki bieżące	34 122 507,39	+456 739,32	34 579 246,71
Wynagrodzenia i pochodne	17 643 562,12	-6 396,98	17 637 165,14
Pozostałe wydatki bieżące	16 258 945,27	+463 136,30	16 722 081,57
Wydatki majątkowe	13 111 944,00	+589 761,60	13 701 705,60
Wynik budżetu	-13 235 524,14	-964 268,60	-14 199 792,74

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełm Śląski:

1. Przychody budżetu zwiększono o 964 268,60 zł i po zmianach wynoszą 14 737 292,74 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 773 024,14	+964 268,60	14 737 292,74
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	13 773 024,14	+964 268,60	14 737 292,74

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Gminy
Chełm Śląski

Henryk Buchta