

UCHWAŁA NR LXII/312/2023 Rady Gminy Chełm Śląski

z dnia 11 września 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. 2023 r. poz. 1270 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) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chełm Śląski, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Objasnienia wartości przyjętych zmian w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 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



Wieloletnia prognoza finansowa wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochoły ogółem	34 135 232,67	42 062 715,00	35 051 950,00	35 928 248,00	36 970 167,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	34 129 335,67	33 998 012,00	35 051 950,00	35 928 248,00	36 970 167,00
1.1.1	dochoły 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	dochoły 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	8 139 704,00	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	3 043 213,28	2 331 370,00	2 403 642,00	2 463 733,00	2 535 181,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	15 502 478,39	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	Dochoły 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	48 382 025,41	47 083 965,00	34 651 950,00	35 328 248,00	36 370 167,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 600 119,81	33 258 340,00	34 314 510,00	35 257 513,00	36 166 950,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 644 538,19	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	0,00
2.1.x	Inne	16 735 581,62	14 902 452,00	15 364 428,00	15 748 539,00	16 142 252,00				
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 781 905,60	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:	12 531 905,60	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				
2.2.x	Inne	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
3	Wynik budżetu	-14 246 792,74	-5 021 250,00	400 000,00	600 000,00	600 000,00				
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	400 000,00	600 000,00	600 000,00				
4	Przychody budżetu	14 784 292,74	5 440 000,00	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				
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	14 784 292,74	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00				
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	14 246 792,74	5 021 250,00	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				
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	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				
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.5	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu, w tym:	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				
5	Rozchody budżetu	537 500,00	418 750,00	400 000,00	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				
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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				
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				
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				
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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				
5.1.1.3.3	innymi środkami	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				

5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-470 784,14	739 672,00	737 440,00	670 735,00				803 217,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	14 313 508,60	6 179 672,00	737 440,00	670 735,00				803 217,00
7.2.x	Relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych skorygowana o planowane wydatki bieżące na realizację zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy oraz organizacją Jęrzysk	14 313 508,60	6 179 672,00	737 440,00	670 735,00				803 217,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	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)	2,44%	1,73%	1,54%	2,02%				1,85%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-0,76%	2,74%	2,57%	2,23%				2,44%
8.2.x	Wskaźnik jednoroczny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-0,76%	2,74%	2,57%	2,23%				2,44%
8.3	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)	17,90%	14,97%	12,04%	8,87%				7,88%
8.3.1	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)	21,25%	18,33%	15,40%	12,22%				11,23%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak				Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak				Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								

10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym:	0,00	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	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	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	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	0,00
10.9	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	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	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	0,00

Przewodniczący Rady Gminy

Chełm Śląski

Henryk Buchta

1.3.1.4	Opracowanie studium warunków i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Chelmem Śląski - Gospodarka przestrzenna gminy	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2020	2023	98 400,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Prowadzenie audytu wewnętrznego - Usprawnienie funkcjonowania jednostki oraz wspieranie w osiągnięciu wytyczonych celów	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2021	2023	7 500,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 793 132,48	8 147 797,00	13 138 856,00	11 401,00	0,00	0,00	0,00	21 227 154,00
1.3.2.1	Budowa wału przeciwpowodziowego - Ochrona przeciwpowodziowa	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2014	2023	1 489 578,48	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji na budowę ul. Brzozowej w Chelmie Śląskim - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2021	2023	60 300,00	20 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Wiosennej na odcinku od ul. Techników do ul. Chelmskiej - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2021	2023	120 600,00	50 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chelmie Śląskim - budowa sali gimnastycznej	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2021	2024	9 145 500,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej w Chelmie Śląskim na odcinku od ul. Techników (droga powiatowa) do ul. Chelmskiej (droga wojewódzka DW934) - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2023	2024	10 175 703,00	2 111 000,00	8 064 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 175 703,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części - etap I - przebudowa instalacji c.o., instalacji elektrycznej w części GSK i GOPS oraz wymiana stolarki okiennej i drzwiowej zewnętrznej w całym budynku, z wyłączeniem złobka - położonego w Chelmie Śląskim przy ul. Techników na działkach 1149/32, 1059/32 - Poprawa infrastruktury gminnej	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2023	2024	1 750 000,00	1 200 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.7	Budowa placu zabaw przy SP nr 1 w Chelmie Śląskim - Rozwój infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2023	2024	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM - Budowa instalacji termicznego przekształcania odpadów komunalnych	Urząd Gminy Chelmem Śląski	2023	2025	31 451,00	5 897,00	14 153,00	11 401,00	0,00	0,00	0,00	31 451,00

Przewodniczący Rady Gminy

Chelmem Śląski

Henryk Buchta

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełm Śląski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 54 073,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 54 073,10 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 101 073,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 20 873,10 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 80 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 246 792,74 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	34 081 159,57	+54 073,10	34 135 232,67
Dochody bieżące	34 075 262,57	+54 073,10	34 129 335,67
Subwencja ogólna	8 120 398,00	+19 306,00	8 139 704,00
Dotacje bieżące	3 008 719,65	+34 493,63	3 043 213,28
Pozostałe	15 502 204,92	+273,47	15 502 478,39
Wydatki ogółem	48 280 952,31	+101 073,10	48 382 025,41
Wydatki bieżące	34 579 246,71	+20 873,10	34 600 119,81
Wynagrodzenia i pochodne	17 637 165,14	+7 373,05	17 644 538,19
Pozostałe wydatki bieżące	16 722 081,57	+13 500,05	16 735 581,62
Wydatki majątkowe	13 701 705,60	+80 200,00	13 781 905,60
Wynik budżetu	-14 199 792,74	-47 000,00	-14 246 792,74

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chełm Śląski:

1. Przychody budżetu zwiększono o 47 000,00 zł i po zmianach wynoszą 14 784 292,74 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	14 737 292,74	+47 000,00	14 784 292,74
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	14 737 292,74	+47 000,00	14 784 292,74

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyfrowa Gmina - wydatki bieżące;
2. Cyfrowa Gmina - wydatki majątkowe.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Gminy
Chełm Śląski
Henryk Buchta

RAPORT PRZEPROWADZONEGO GŁOSOWANIA

Nazwa sesji: LXII Sesja Nadzwyczajna

Data głosowania: 11.09.2023

Temat głosowania: Podjęcie uchwały w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2023-2027

Typ głosowania: Normalne

Głosowanie zwykłe TAK, NIE, WST

Typ wyniku: Większość zwykła

Uchwałę przyjmuje się większością głosów z uwzględnieniem kworum

Uprawnionych (skład): 1

Głosów ZA: 15

Obecnych uprawnionych: 15

Głosów WSTRZ: 0

Głosujących: 15

Głosów PRZECIW: 0

Głosowanie jawne: TAK

Uchwała została podjęta

Głosy indywidualne:

Nr	Nazwisko i Imię	Głos
1	Aneta Bromboszcz	TAK
2	Henryk Buchta	TAK
3	Tomasz Buchta	TAK
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