

UCHWAŁA NR LXVI/331/2023
Rady Gminy Chełm Śląski
z dnia 20 grudnia 2023r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2024-2027

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (jt. Dz.U. z 2023r., poz. 40), art.226, art.227, art. 228, art.230 ust. 6, art. 242 ust. 1 i art. 243 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.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chełm Śląski na lata 2024-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2.

Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Chełm Śląski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Chełm Śląski 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 Wójta Gminy Chełm Śląski do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Chełm Śląski 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.

§4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chełm Śląski.

§5.

Traci moc Uchwała 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.

§6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wiceprzewodniczący
Rady Gminy Chełm Śląski


Lukasz Kolny


| Lp. | | Wyszczególnienie | | | | |
|---------|---|-----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|--|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | |
| 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 | |
| 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 | |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 22 462 776,00 | 2 450 686,50 | 887 143,00 | 1 446 026,00 | |
| 2.2.1 | Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 22 462 776,00 | 2 450 686,50 | 887 143,00 | 1 446 026,00 | |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | Wynik budżetu | -13 012 582,00 | -1 638 680,00 | 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 | 600 000,00 | 600 000,00 | |
| 4 | Przychody budżetu | 13 431 332,00 | 2 038 680,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 13 431 332,00 | 2 038 680,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 13 012 582,00 | 1 638 680,00 | 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 | |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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 | |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | Rozchody budżetu | 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: | 418 750,00 | 400 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | |
| 5.1.1 | łączna kwota przy padających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | | | | 2025 | | | | 2026 | | | | 2027 | | | |
|-----------|---|------|---------------|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------|--------------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | | 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 | | |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | | 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 | | |
| 5.2 | Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu | | 0,00 | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | 0,00 | | |
| 6 | Kwota długu, w tym: | | 1 600 000,00 | | | 1 200 000,00 | | | | 600 000,00 | | | | | 0,00 | | |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | | 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 | | 58 031,00 | | | 812 006,50 | | | | 1 487 143,00 | | | | | 2 046 026,00 | | |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi | | 13 489 363,00 | | | 2 850 686,50 | | | | 1 487 143,00 | | | | | 2 046 026,00 | | |
| 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) | | 1,58% | | | 1,40% | | | | 1,82% | | | | | 1,68% | | |
| 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) | | 2,29% | | | 2,54% | | | | 4,22% | | | | | 5,48% | | |
| 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) | | 18,74% | | | 15,75% | | | | 12,15% | | | | | 11,44% | | |

| Lp. | | Wyszczególnienie | | | |
|---------|--|------------------|--------|--------|--------|
| | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 8.3.1 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nieotwartości we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 18,78% | 15,78% | 12,18% | 11,47% |
| 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 |
| 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 |
| 9 | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 192 280,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 | 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, w tym: | 192 280,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 192 280,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 263 402,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 263 402,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 118 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------------------|--|---------------|--------------|------------|------------|
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 717 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 717 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 118 920,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 17 530 043,00 | 2 142 341,00 | 130 140,00 | 130 140,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 156 990,00 | 142 341,00 | 130 140,00 | 130 140,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 17 373 053,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 418 750,00 | 400 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka, w tym: | 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 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|------------------|---|------|------|------|------|
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 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 |
| 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 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wiceprzewodniczący
 Rady Gminy Chelm Śląski

 Łukasz Kolny

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy
Nr LXVI/331/2023 z dnia 20 grudnia 2023r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024-2027

| LP. | Nazwa i cel | Jednostka | Od | Do | Nakłady | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | Limit zobowiązań |
|--------|--|--------------------------|------|------|---------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| 1 | Przedsięwzięcia razem | | | | 26 075 146,66 | 17 809 043,00 | 2 142 341,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 11 486 011,32 |
| 1a | - wydatki bieżące | | | | 1 014 365,18 | 156 990,00 | 142 341,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 337 011,32 |
| 1b | - wydatki majątkowe | | | | 25 060 781,48 | 17 652 053,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 149 000,00 |
| 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.): | | | | 1 580 000,00 | 717 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 580 000,00 | 717 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 000,00 |
| 1.1.2 | Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części na żłobek-etap I, położonego w Chełmie Śląskim przy ul. Techników na działkach nr 1149/32, 1059/32 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" 2022-2029 - Zwiększenie dostępu do usług opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Chełm Śląski | Urząd Gminy Chełm Śląski | 2023 | 2024 | 1 580 000,00 | 717 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego: | | | | 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): | | | | 24 495 146,66 | 17 091 693,00 | 2 142 341,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 11 207 011,32 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 014 365,18 | 156 990,00 | 142 341,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 337 011,32 |
| 1.3.1. | Dzierżawa słupów sieci niskiego napięcia w ciągu ulicy Odrodzenia w Chełmie Śląskim - Poprawa oświetlenia ulic | Urząd Gminy Chełm Śląski | 2014 | 2025 | 5 971,68 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|--------------------------|------|------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| 1.3.1. | Dzierżawa słupów linii napowietrznych niskiego napięcia wraz z możliwością montażu oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Chelm Śląski - wymiana źródeł światła | Urząd Gminy Chelm Śląski | 2020 | 2027 | 910 980,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 130 140,00 | 299 560,32 |
| 1.3.1. | Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów Gminy Chelm Śląski - Funkcjonalne kształtowanie polityki przestrzennej | Urząd Gminy Chelm Śląski | 2023 | 2024 | 65 962,50 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000,00 |
| 1.3.1. | Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM - Świadczenie pomocy technicznej, doradztwa prawnego oraz ekonomicznego dla projektu ITPOK w GZM | Urząd Gminy Chelm Śląski | 2023 | 2025 | 31 451,00 | 20 050,00 | 11 401,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 451,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 23 480 781,48 | 16 934 703,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 870 000,00 |
| 1.3.2. | Budowa wału przeciwpowodziowego - Ochrona przeciwpowodziowa | Urząd Gminy Chelm Śląski | 2014 | 2024 | 1 489 578,48 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2. | Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 1 w Chelmie Śląskim - budowa sali gimnastycznej | Urząd Gminy Chelm Śląski | 2021 | 2025 | 9 945 500,00 | 7 400 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 400 000,00 |
| 1.3.2. | 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 Chelm Śląski | 2023 | 2024 | 10 175 703,00 | 8 064 703,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2. | 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 zlozka - położonego w Chelmie Śląskim przy ul. Techników na działkach 1149/32, 1059/32 - Poprawa infrastruktury gminnej | Urząd Gminy Chelm Śląski | 2023 | 2024 | 1 250 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 |
| 1.3.2. | Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części- etap II - Budowa wjazdu, drogi przeciwpowodziowej, chodników i terenów utwardzonych - Poprawa infrastruktury gminnej | Urząd Gminy Chelm Śląski | 2023 | 2024 | 620 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 000,00 |

Wiceprzewodniczący
Rady Gminy Chelm Śląski
Łukasz Kolny

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2024-2027

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Chełm Śląski za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Chełm Śląski na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chełm Śląski została przygotowana na lata 2024-2027.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Chełm Śląski wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Chełm Śląski, 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 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2025 | 3,40% | 4,10% | 2,80% |
| 2026 | 3,10% | 3,10% | 2,80% |
| 2027 | 3,00% | 2,50% | 2,50% |

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Chełm Śląski.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Chełm Śląski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| subwencja ogólna | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| pozostałe, w tym: | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 0,00% | 100,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2025 | 0,00% | 100,00% |
| | 2026-2027 | 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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Chełm Śląski, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 7 500 000,00 zł, co stanowi 119,05% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dofinansowania realizacji inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 9.128.761,- zł. Na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Wiosennej (...) w wysokości 8.064.703,- zł.
2. Budowa drogi gminnej ul. Brzozowej w Chełmie Śląskim (...) w wysokości 1.064.058,- zł.

Ponadto w 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację programów z udziałem środków europejskich w wysokości 263.402,- zł. Na realizację zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa budynku wielofunkcyjnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania jego części na żłobek (...).

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Chełm Śląski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

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

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

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Chełm Śląski wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 21 515 081,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 3 673 182,48 zł. W latach 2025-2027 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Chełm Śląski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Gmina zamierza szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2024-2025 oraz zadania jednoroczne. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokrywały pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -13 012 582,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 12 485 703,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 526.879,- zł.

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

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Chełm Śląski

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2024 | 46 853 645,00 | 59 866 227,00 | -13 012 582,00 |
| 2025 | 38 893 302,00 | 40 531 982,00 | -1 638 680,00 |
| 2026 | 40 098 994,00 | 39 498 994,00 | 600 000,00 |
| 2027 | 41 101 469,00 | 40 501 469,00 | 600 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025, który planuje się pokryć przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13 431 332,00 zł. Przychody Gminy Chełm Śląski w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 12 904 453,00 zł;
2. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 526.879,- zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Chełm Śląski obejmują spłaty rat kapitałowych pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach oraz wykup papierów wartościowych.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Chełm Śląski

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2024 | 418 750,00 |
| 2025 | 400 000,00 |
| 2026 | 600 000,00 |
| 2027 | 600 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2024-2027, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 2 018 750,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1 600 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 4,57%.

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

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2024 | 1 600 000,00 | 35 077 768,00 | 4,56% |
| 2025 | 1 200 000,00 | 36 375 937,00 | 3,30% |

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Chełm Śląski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Chełm Śląski

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2024 | 37 461 482,00 | 37 403 451,00 | 58 031,00 | 13 489 363,00 |
| 2025 | 38 893 302,00 | 38 081 295,50 | 812 006,50 | 2 850 686,50 |
| 2026 | 40 098 994,00 | 38 611 851,00 | 1 487 143,00 | 1 487 143,00 |
| 2027 | 41 101 469,00 | 39 055 443,00 | 2 046 026,00 | 2 046 026,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2024 | 1,58% | 18,74% | TAK | 18,78% | TAK |
| 2025 | 1,40% | 15,75% | TAK | 15,78% | TAK |
| 2026 | 1,82% | 12,15% | TAK | 12,18% | TAK |
| 2027 | 1,68% | 11,44% | TAK | 11,47% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym. W poz. 9.4 nie ujęto wydatków niekwalifikowanych w ramach poszczególnych przedsięwzięć, czyli paragrafów z końcówką „0”. W związku z powyższym wartość pozycji 9.4 jest mniejsza niż suma limitów wydatków przedsięwzięć wieloletnich z pozycji 1.1.

Wiceprzewodniczący
Rady Gminy Chełm Śląski


Łukasz Kolny

RAPORT PRZEPROWADZONEGO GŁOSOWANIA

Nazwa sesji: LXVI
Data głosowania: 20.12.2023
Temat głosowania: Podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2024-2027

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: | 14 |
| Obecnych uprawnionych: | 14 | Głosów WSTRZ: | 0 |
| Głosujących: | 14 | Głosów PRZECIW: | 0 |
| Głosowanie jawne: | TAK | | |

Uchwała została podjęta

Głosy indywidualne:

| Nr | Nazwisko i Imię | Głos |
|----|---------------------|------|
| 1 | Aneta Bromboszcz | TAK |
| 2 | Henryk Buchta | |
| 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 |