

**UCHWAŁA NR XXIII/137/2012
RADY GMINY CHEŁM ŚLĄSKI
z dnia 19 grudnia 2012 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski
na lata 2013–2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 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 (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art.121 ust. 8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chełm Śląski na lata 2013–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały, w tym:

- 1) Zadań inwestycyjnych finansowanych bez udziału środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z Tabelą A,
- 2) Programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, zgodnie z Tabelą B.

§ 3

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.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt. 1 i 2.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013r. Z dniem 1 stycznia 2013 roku traci moc uchwała nr XII/68/2011 z dnia 20 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2012-2017.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Plewnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Dochody ogółem, z tego:	22061947,00	25244396,00	22753857,00	23386463,00	24045272,00	24731427,00	25446120,00
1a	dochody bieżące, w tym:	21561947,00	22146361,00	22753857,00	23386463,00	24045272,00	24731427,00	25446120,00
1aue	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	500000,00	3098035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedazy majątku	500000,00	500000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1due	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	2598035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	2598035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	18868921,00	19000000,00	19000000,00	19200000,00	19400000,00	19700000,00	20000000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9619441,00	9908024,00	10205265,00	10511423,00	10826765,00	11151568,00	11486115,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3042467,00	3100000,00	3200000,00	3200000,00	3250000,00	3300000,00	3350000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	3193026,00	6244396,00	3753857,00	4186463,00	4645272,00	5031427,00	5446120,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	0,00	0,00	1461830,32	508112,00	508111,00	508111,00	508111,00
17	Wartość przyjętych zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	od spozoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spozoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17c	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e 1	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e 2	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e2.1	na spłatę przyjętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	19,72%	26,31%	22,77%	19,98%	17,32%	14,79%	12,37%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	19,72%	26,31%	22,77%	19,98%	17,32%	14,79%	12,37%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,79%	7,03%	7,86%	3,44%	3,22%	3,01%	2,80%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,79%	7,03%	7,86%	3,44%	3,22%	3,01%	2,80%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	11,61%	12,98%	15,06%	16,63%	18,21%	19,39%	20,60%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	9,31%	8,82%	10,61%	13,22%	14,89%	16,63%	18,08%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	7,55%	7,06%	8,86%	13,22%	14,89%	16,63%	18,08%

1	2	3	4	5	6	7	8	9
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	6,79%	7,03%	7,86%	3,44%	3,22%	3,01%	2,80%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	6,79%	7,03%	7,86%	3,44%	3,22%	3,01%	2,80%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
23	Dochody bieżące	21561947,00	22146361,00	22753857,00	23386463,00	24045272,00	24731427,00	25446120,00
24	Wydatki bieżące razem	19001121,00	19368522,00	19326117,00	19496894,00	19666408,00	19935921,00	20205434,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2560826,00	2777839,00	3427740,00	3889569,00	4378864,00	4795506,00	5240686,00
26	Dochody ogółem	22061947,00	25244396,00	22753857,00	23386463,00	24045272,00	24731427,00	25446120,00
27	Wydatki ogółem	22177562,00	27537260,94	21292026,68	22878351,00	23537161,00	24223316,00	24938009,00
28	Wynik budżetu	-115615,00	-2292864,94	1461830,32	508112,00	508111,00	508111,00	508111,00
29	Przychody budżetu	1481115,00	3700000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu	1365500,00	1407135,06	1461830,32	508112,00	508111,00	508111,00	508111,00

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza					Prognoza 2025
		2020	2021	2022	2023	2024	
1	2	10	11	12	13	14	15
1	Dochody ogółem, z tego:	26190600,00	26966169,00	27774192,00	28616094,00	29493364,00	30407560,00
1a	dochody bieżące, w tym:	26190600,00	26966169,00	27774192,00	28616094,00	29493364,00	30407560,00
1aue	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1due	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	20300000,00	20700000,00	21100000,00	21500000,00	22000000,00	22400000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11830699,00	12185620,00	12551188,00	12927724,00	13315556,00	13715022,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	3300000,00	3350000,00	3400000,00	3450000,00	3500000,00	3550000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	5890600,00	6266169,00	6674192,00	7116094,00	7493364,00	8007560,00

1	2	10	11	12	13	14	15
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	508111,00	508111,00	508111,00	508111,00	508111,00	608115,00
17	Wartość przejętych zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	od spozoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17c	Dochoody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e 1	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e 2	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e2.1	na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochoody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	10,08%	7,91%	5,85%	3,90%	2,06%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochoody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	10,08%	7,91%	5,85%	3,90%	2,06%	0,00%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	2,61%	2,42%	2,24%	2,07%	1,90%	2,07%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	2,61%	2,42%	2,24%	2,07%	1,90%	2,07%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	21,82%	22,70%	23,62%	24,58%	25,23%	26,26%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	19,40%	20,60%	21,71%	22,71%	23,63%	24,48%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	19,40%	20,60%	21,71%	22,71%	23,63%	24,48%

1	2	10	11	12	13	14	15
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkami oraz bez wyłączeń)	2,61%	2,42%	2,24%	2,07%	1,90%	2,07%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	tak	tak	tak	tak	tak	tak
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	tak	tak	tak	tak	tak	tak
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	2,61%	2,42%	2,24%	2,07%	1,90%	2,07%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	tak	tak	tak	tak	tak	tak
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	tak	tak	tak	tak	tak	tak
23	Dochody bieżące	2619060,00	26966169,00	27774192,00	28616094,00	29493364,00	30407560,00
24	Wydatki bieżące razem	20474948,00	20844461,00	21213975,00	21583488,00	22053001,00	22422515,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	5715652,00	6121708,00	6560217,00	7032606,00	7440363,00	7985045,00
26	Dochody ogółem	2619060,00	26966169,00	27774192,00	28616094,00	29493364,00	30407560,00
27	Wydatki ogółem	25682489,00	26458058,00	27266081,00	28107983,00	28985253,00	29799445,00
28	Wynik budżetu	508111,00	508111,00	508111,00	508111,00	508111,00	608115,00
29	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu	508111,00	508111,00	508111,00	508111,00	508111,00	608115,00

** przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest opisane w objaśnieniach

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Plewunia

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF NA LATA 2013-2025**TABELA A. Zadania inwestycyjne finansowane bez udziału środków, o których mowa w art. 5 ust.1.pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych**

Nazwa zadania i źródło finansowania	Jednostka realizująca zadanie	Okres realizacji Całkowity koszt zadania	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Przewidywane wykonanie do końca 2012r.	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
					2013r.	2014r.	2015	2016	2016	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
600-Transport i łączność										
60016-Drogi publiczne gminne										
Przebudowa ul. Będów w Chelmie Śląskim wraz z budową chodnika i odwodnieniem	Urząd Gminy Chelm Śląski	2007-2014								
1) środki własne		3055278,00	93048,00	0,00	1481115,00	1481115,00	0,00	0,00	2962230,00	
OGÓLEM:		3055278,00	93048,00	0,00	1481115,00	1481115,00	0,00	0,00	2962230,00	
900-Gospdarka komunalna i ochrona środowiska										
90095-Pozostała działalność										
Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki "MASTER" w związku z realiz. Inwest. pn."Budowa Międzygminnego Zakładu Kompleksowego Zagospodarowania Odpadów Komunalnych"	Urząd Gminy Chelm Śląski	2012-2013								
1) środki własne		357543,19	0,00	107000,00	250543,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓLEM:		357543,19	0,00	107000,00	250543,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓLEM , w tym:										
WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:										
środki własne		3412821,19	93048,00	107000,00	1737658,19	1481115,00	0,00	0,00	2962230,00	
		3412821,19	93048,00	107000,00	1737658,19	1481115,00	0,00	0,00	2962230,00	
		3412821,19	93048,00	107000,00	1737658,19	1481115,00	0,00	0,00	2962230,00	

TABELA B. Programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

Nazwa zadania i źródło finansowania	Jednostka realizująca zadanie	Okres realizacji całkowity koszt zadania	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Przewidywane wykonanie do końca 2012r.	Limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiązań	
					2013r.	2014r.	2015		2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	12
010-Rolnictwo i łowiectwo									
01010-Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi									
Budowa kanalizacji sanitarnej w Chelmie Śląskim w rejonie ul. Podłuże i ul. Chelmskiej	Urząd Gminy Chelm Śląski	2012-2014							
1) środki własne		5148425,66	75086,81	52518,16	192387,80	4828432,89	0,00	0,00	5020820,69
2) środki Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach programu Rozwój Obszarów Wiejskich		2598035,34	0,00	13439,03	807612,20	1776984,11	0,00	0,00	2584596,31
OGÓLEM:		7746461,00	75086,81	65957,19	1000000,00	6605417,00	0,00	0,00	7605417,00
600-Transport i łączność									
60053-Infrastruktura telekomunikacyjna									
Budowa sieci szerokopasmowej dla społeczeństwa informacyjnego na terenie gmin Górnego Śląska wraz z punktami dostępu Hot-Spot	Urząd Gminy Chelm Śląski	2012-2013							
1) środki własne		249300,00	0,00	4518,00	244782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM:		249300,00	0,00	4518,00	244782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓLEM , w tym:									
WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:									
środki własne		7995761,00	75086,81	70475,19	1244782,00	6605417,00	0,00	0,00	7605417,00
środki Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach programu Rozwój Obszarów Wiejskich		7995761,00	75086,81	70475,19	1244782,00	6605417,00	0,00	0,00	7605417,00
		5397725,66	75086,81	57036,16	437169,80	4828432,89	0,00	0,00	5020820,69
		2598035,34	0,00	13439,03	807612,20	1776984,11	0,00	0,00	2584596,31

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Plewnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chełm Śląski na lata 2013-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Chełm Śląski na lata 2013-2025 opracowana została zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Prognoza umożliwi dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskaże możliwości inwestycyjne.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Chełm Śląski została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2012-2025. Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej pozwalający na prognozę sytuacji budżetu Gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych. Założono, iż kredyty będą zaciągnięte do 2014 roku włącznie. Od 2015 roku przyjęto przychody z kredytów na poziomie zerowym.

Wielkości wykazane w roku 2013 są zgodne z projektem budżetu na 2013 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

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 uwzględnione w wieloletniej prognozie finansowej oszacowane zostały w sposób realny oraz wynikający z realizowanych zadań. Prognozując dochody gminy Chełm Śląski na lata 2012-2025 wzięto również pod uwagę strukturę obecnie osiągniętych dochodów, wykonanie dochodów w latach poprzednich oraz następujące założenia:

Przy planowaniu dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych założono w 2013 i 2014 roku 6% wzrost dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania. W kolejnych latach przewidywany jest ok. 4% wzrost dochodów w każdym roku.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej prognozowano w oparciu o informację z kopalń oraz biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie z 2012 roku oraz lat poprzednich.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty produktowej, opłaty za korzystanie ze środowiska ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za 2012 rok.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn, opłacanego w formie karty podatkowej zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2012, a w latach 2014-2025 ze wzrostem 2,5 % co roku.

Natomiast wpływy z tytułu dzierżawy i użytkowania wieczystego ustalono w wielkościach dotychczasowych.

Dochody ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano w latach 2013-2014. Przy prognozowaniu ich uwzględniono możliwe i przygotowane do sprzedaży działki.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w 2013 roku zgodnie z wyliczeniami Ministerstwa Finansów. W kolejnych latach założono, iż wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych będą wzrastały o 5%.

Dla dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano wskaźnik wzrostu 4%.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w 2013 roku w oparciu o dane Ministerstwa Finansów, a w 2014 roku i latach następnych założono wzrost subwencji ogólnej o 2,5%.

Pozostałe dochody zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2012 rok i lata poprzednie.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały w 2013 roku przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Śląskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Katowicach.

Dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych zostały oszacowane w latach 2014-2025 stosując wzrost o 2,5 %. Natomiast dotacje na zadania zlecone i powierzone zaplanowano w latach następnych na stałym poziomie. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2013 roku.

Dochody pomocowe pochodzące z funduszu Unii Europejskiej założono w 2014 roku. Wykazana kwota jest zgodna ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie zadania inwestycyjnego i zaprezentowana w wykazie przedsięwzięć stanowiącym Załącznik nr 2 do uchwały.

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2013 rok. Prognozę wydatków oparto na założeniu 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 powyższym w latach 2013-2015 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących.

Planując wydatki na wynagrodzenia założono wzrost wynagrodzeń w latach 2013-2025 w wysokości 3%.

Wydatki majątkowe w latach 2013-2014 zaplanowano w wysokości zabezpieczającej środki na planowane przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w załączniku nr 2 oraz zadania jednoroczne.

Wysokość wydatków inwestycyjnych w latach 2015-2025 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.

Budżet od roku 2013 został zaplanowany przy założeniu, że rozliczenie budżetu w latach 2013-2025 będzie wynosić 0. Rozliczenie budżetu (poz.12) jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody – wydatki), gdyż do rozliczenia budżetu włączono także przychody i rozchody.

W spłacie i obsłudze długu ujęto:

- 1) zaciągnięte pożyczki zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat, w tym:
 - pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej dla Gminy Chełm Śląski – etap B (wartość pożyczki -8.000.000,- zł, planowana spłata do końca 2012 roku -4.000.000,- zł., spłata pozostałych 4.000.000,- zł nastąpi w latach 2013-2015),

- pożyczka z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania p.n. „Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Chełm Śląski – etap I (wartość pożyczki 897.719,10 zł., planowana spłata do końca 2012 roku - 507.359,55 zł., kwota umorzonej w 2012 roku pożyczki – 305.224,49 zł., spłata pozostałych 85.135,06 zł. nastąpi w latach 2013-2014),

- pożyczka z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania p.n. „Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Chełm Śląski – etap II (wartość pożyczki – 701.847,66 zł., planowana spłata do końca 2012 roku -356.000,- zł., kwota umorzonej pożyczki - 196.517,34 zł., spłata pozostałych 149.330,32 zł. nastąpi w latach 2013-2015).

2) Planowane do zaciągnięcia kredyty na realizację zadań inwestycyjnych takich jak:

- budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ulic Chełmskiej i Podłuże w Chełmie Śląskim w kwocie 3.700.000,- zł.

- przebudowę ulicy Błędów wraz z budową chodnika i odwodnieniem w kwocie 1.481.115,- zł.

Dla kredytów nowych, planowanych do zaciągnięcia w latach 2013-2014 przyjęto finansowanie w ramach Europejskiego Banku Inwestycyjnego.

Założono kredytowanie do 2025 roku, z 2-letnią karencją w spłacie.

W prognozie ujęto kwoty pozwalające na całkowitą spłatę zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, choć w przypadku pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na budowę kanalizacji sanitarnej po spłacie połowy wartości pożyczki tj. pod koniec bieżącego roku lub początkiem 2013 roku planuje się wystąpienie o umorzenie pozostałej części.

Stan zadłużenia gminy Chełm Śląski na koniec 2013 roku wyniesie 4.350.080,38 zł.

Budżet od roku 2015 został zaplanowany z nadwyżką budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w poprzednich latach.

Planowane w poszczególnych latach kwoty nie przekraczają wskaźników wynikających z treści art. 169 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, który określa, że łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz odsetek, a także potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć 15% planowanych na

dany rok budżetowy dochodów tej jednostki. Przepis ten obowiązuje do końca 2013 roku. W roku 2013 wymogi te zostaną spełnione.

Począwszy od 2014 roku wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki oparty jest na wyniku części bieżącej budżetu jednostki samorządu terytorialnego i będzie ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 200r roku o finansach publicznych jako średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

W latach 2014-2025 ustawowe wymogi w zakresie wielkości wskaźników zostały spełnione.

Natomiast zgodnie z art. 170 ust.1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego w trakcie roku budżetowego nie może przekroczyć 60% planowanych dochodów a na koniec roku nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w danym roku budżetowym.

W wieloletniej prognozie finansowej zachowana została zasada w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Plewnia