

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w oparciu o dostępne analizy i prognozy rynkowe.

Przy prognozowaniu dochodów budżetowych Miasta Chełm w poszczególnych latach uwzględniono m.in. roczne wykonanie dochodów budżetowych w latach 2017-2019. Poszczególne pozycje dochodów w kolejnych latach prognozy urealniono biorąc pod uwagę uwarunkowania regionalne Miasta Chełm oraz planowane pozyskanie środków zewnętrznych, w tym z budżetu UE.

Podobne założenia zastosowano przy prognozowaniu wydatków budżetowych Miasta, gdzie dane historyczne z lat 2017-2019 urealniono biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczną Miasta i możliwe kierunki rozwoju.

W grudniu 2020 roku zaplanowano przychody w wysokości 13 000 000,00 zł z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 10 000 000,00 zł oraz środków przyjętych do depozytu w kwocie 3 000 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu.

Środki przyjęte w depozyt od Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Chełmie w roku 2020 na podstawie umowy zawartej pomiędzy Miastem Chełm a Miejskim Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Chełmie zostaną zwrócone w roku 2021. Dług z tego tytułu zostanie spłacony w miesiącu styczniu 2021 roku.

Ogólne założenia do wieloletniej prognozy finansowej

Dochody bieżące w latach 2020-2023 zaplanowano ze średnim wzrostem o około 1,37%, a dochody z udziałem w podatku CIT i PIT, subwencja, podatki i opłaty, w tym podatek od nieruchomości zaplanowano ze wzrostem o około 0,3%. Zaplanowano w latach 2020-2023 wpływy z tytułu dochodów zewnętrznych, w związku z realizacją projektów współfinansowanych z budżetu UE. W latach 2024-2031 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o około 2,8% na porównywalnym poziomie, w okresach trzyletnich.

Dochody majątkowe w latach 2020-2023 zaplanowano ze sprzedaży majątku, głównie ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych, przeznaczonych pod obiekty handlowo - usługowe, lokali komunalnych oraz nieruchomości zabudowanych, wynajmowanych na cele oświatowe oraz lokali usługowo - handlowych.

Zaplanowano w latach 2020-2023 wpływy z tytułu dochodów zewnętrznych, w związku

z realizacją projektów współfinansowanych z budżetu UE, jak również dotacji z funduszy celowych oraz od innych samorządów na realizację wspólnych zadań inwestycyjnych, a także z innych rozliczeń.

W 2020 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 7 200 000,00 zł, w tym: przygotowano do sprzedaży około 16 lokali na kwotę 500 000,00 zł oraz sprzedaż nieruchomości na kwotę około 6 500 000,00 zł (w trybie przetargów) położonych w pobliżu ulic: Hutniczej, Browarnej, Majdan, u zbiegu Wojsławickiej – 3-go Maja, Ceramicznej, Mickiewicza 15a, Kolejowej 81, al. Armii Krajowej, Zachodniej, Pięknej 2a, Różanej, Malowane, Szpakowej, Chełmońskiego (po ZDM). Planuje się również realizację złożonych wniosków i sprzedaż działek w trybie bezprzetargowym. Ponadto przygotowywane będą do sprzedaży nieruchomości, o które ubiegać się będą w trakcie 2020 roku osoby fizyczne i prawne. W związku z tym, iż w 2020 roku nie doszło do zbycia planowanych nieruchomości położonych na terenie miasta Chełm w pobliżu ulic: u zbiegu Wojsławickiej – 3-go Maja, Hutniczej, Browarnej, Chełmońskiego (po ZDM), dokonano zmniejszenia dochodów ze sprzedaży majątku o kwotę 2 000 000,00 zł w związku z urealnieniem planu w stosunku do wykonania. Spadek obrotu nieruchomościami spowodowany jest w znacznej mierze zastojem gospodarczym wywołanym pandemią COVID-19 w całym kraju. Brak jest na rynku zainteresowania zarówno osób fizycznych jak i inwestorów zakupem nieruchomości.

W roku 2020 planowane było zbycie w drodze sprzedaży 100% udziałów Miasta Chełm w spółce Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zgodnie z Uchwałą nr XV/111/19 Rady Miasta Chełm z dnia 19 września 2019 r. (uśredniona wartość przedsiębiorstwa 40 503 142,71 zł). W związku z tym, iż w 2020 roku nie doszło do zbycia wyżej wymienionych udziałów dokonano zmniejszenia dochodów ze sprzedaży majątku w związku z urealnieniem planu roku 2020. W latach 2021-2023 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 5 000 000,00 zł, w tym: sprzedaż nieruchomości położonych przy ul. Poleskiej 52, ul. Poleskiej 54, przy rzece Uherce, przy ul. Jedność i ul. Adama Mickiewicza 15a oraz sieci i urządzeń wodnokanalizacyjnych (w roku 2021, wartość szacunkowa 3 500 000,00 zł). Planuje się również realizację złożonych wniosków i sprzedaż działek w trybie bezprzetargowym. Ponadto przygotowywane będą do sprzedaży nieruchomości, o które ubiegać się będą w trakcie 2021 roku i latach kolejnych osoby prawne i fizyczne.

Wydatki bieżące w roku 2021 zaplanowano ze znacznym spadkiem w stosunku do roku 2020 (około 11%) z uwagi na planowaną restrukturyzację we wszystkich jednostkach

podległych oraz zwróceniu szczególnej uwagi na wydatki oświatowe, które w roku 2020 zostaną poddane bardzo wnikliwej analizie, co pozwoli na uzyskanie oczekiwanego efektu. W latach 2022-2023 zaplanowano wzrost wydatków średnio o około 2%, natomiast od roku 2024 zaplanowano kolejne restrukturyzacje i zmniejszenie wydatków bieżących. Zaplanowano potencjalne spłaty rat kredytów zaciągniętych przez Chełmskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Banku BGK, poręczonych przez miasto. Do roku 2031 wykazano je w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, natomiast od roku 2032 przedstawiają się następująco:

- "Poręczenie dla ChTBS spłaty kredytu w BGK - budowa budynku mieszkalnego przy ul. Przemysłowej 26D", umowa do 2034 r. - kwota poręczenia od 2032 r. - 211 728,00 zł,
- "Poręczenie dla ChTBS spłaty kredytu w BGK - budowa budynku mieszkalnego przy ul. Kińczyka 1", umowa do 2030 r. - spłata całości nastąpi w 2031 roku,
- "Poręczenie dla ChTBS spłaty kredytu w BGK - budowa budynku mieszkalnego przy ul. Przemysłowej 26C", umowa do 2040 r. - spłata całości nastąpi w 2027 roku,
- "Poręczenie dla ChTBS spłaty kredytu w BGK - budowa budynku mieszkalnego przy ul. Synów Pułku 20", umowa do 2042 r. - kwota poręczenia od 2032 r. - 872 782,20 zł,
- "Poręczenie dla ChTBS spłaty kredytu w BGK - budowa budynku mieszkalnego przy ul. Synów Pułku 22", umowa do 2045 r. - kwota poręczenia od 2032 r. - 337 207,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację zadań inwestycyjnych, uwzględniając możliwości finansowe Miasta. W związku z dużą alokacją środków z budżetu Unii Europejskiej i koniecznością zapewnienia wkładu własnego na realizację projektów zakłada się odroczenie wykupu obligacji serii B14 (kwota 5 000 000,00 zł) na rok 2021 na podstawie pisma PKO BP S.A. znak DFP-03/0732/4135/19 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zmiany terminu wykupu obligacji.

Aktualny harmonogram spłat na lata 2021-2036 wyemitowanych obligacji przedstawia się następująco:

- rok 2021 kwota 3 000 000,00 zł (środki przyjęte w depozyt)
- rok 2021 seria B kwota 5 000 000,00 zł
- rok 2021 seria B17 kwota 2 000 000,00 zł (rok 2021 razem obligacje 7 000 000,00 zł)
- rok 2022 seria R kwota 5 000 000,00 zł
- rok 2022 seria C17 kwota 1 000 000,00 zł (rok 2022 razem 6 000 000,00 zł)
- rok 2023 seria U1 kwota 1 001 000,00 zł
- rok 2023 seria D17 kwota 2 000 000,00 zł (rok 2023 razem 3 001 000,00 zł)
- rok 2024 seria K kwota 2 500 000,00 zł

- rok 2024 seria E17 kwota 2 000 000,00 zł (rok 2024 razem 4 500 000,00 zł)
- rok 2025 seria K kwota 5 000 000,00 zł
- rok 2025 seria F17 kwota 2 000 000,00 zł (rok 2025 razem 7 000 000,00 zł)
- rok 2026 seria K kwota 2 500 000,00 zł
- rok 2026 seria L kwota 2 000 000,00 zł
- rok 2026 seria U1 kwota 1 507 000,00 zł
- rok 2026 seria G17 kwota 2 000 000,00 zł (rok 2026 razem 8 007 000,00 zł)
- rok 2027 seria U1 kwota 7 040 000,00 zł
- rok 2027 seria H17 kwota 2 000 000,00 zł (rok 2027 razem 9 040 000,00 zł)
- rok 2028 seria A17 kwota 2 000 000,00 zł
- rok 2028 seria A18 kwota 5 000 000,00 zł
- rok 2028 seria B18 kwota 5 000 000,00 zł (rok 2028 razem 12 000 000,00 zł)
- rok 2029 seria A 20 kwota 2 000 000,00 zł
- rok 2029 seria I17 kwota 5 000 000,00 zł
- rok 2029 seria C18 kwota 5 000 000,00 zł (rok 2029 razem 12 000 000,00 zł)
- rok 2030 seria B20 kwota 5 000 000,00 zł
- rok 2030 seria U1 kwota 1 452 000,00 zł
- rok 2030 seria V kwota 4 510 000,00 zł (rok 2030 razem 10 962 000,00 zł)
- rok 2031 seria C20 kwota 3 000 000,00 zł
- rok 2031 seria V kwota 3 960 000,00 zł
- rok 2031 seria Q kwota 5 000 000,00 zł (rok 2031 razem 11 960 000,00 zł)
- rok 2032 seria V kwota 2 530 000,00 zł
- rok 2032 seria W1 kwota 6 600 000,00 zł
- rok 2032 seria C kwota 5 000 000,00 zł (rok 2032 razem 14 130 000,00 zł)
- rok 2033 seria W1 kwota 4 400 000,00 zł
- rok 2033 seria P kwota 5 000 000,00 zł
- rok 2033 seria X1 kwota 5 500 000,00 zł (rok 2033 razem 14 900 000,00 zł)
- rok 2034 seria X1 kwota 5 500 000,00 zł
- rok 2034 seria Y1 kwota 9 460 000,00 zł (rok 2034 razem 14 960 000,00 zł)
- rok 2035 seria Y1 kwota 1 540 000,00 zł
- rok 2035 seria Z1 kwota 9 500 000,00 zł
- rok 2035 seria D kwota 5 000 000,00 zł (rok 2035 razem 16 040 000,00 zł)
- rok 2036 seria T1 kwota 11 000 000,00 zł
- rok 2036 seria S kwota 5 000 000,00 zł (rok 2036 razem 16 000 000,00 zł).

W kwocie wydatków majątkowych w latach 2020-2029 zaplanowano wydatki na zakup i objęcie akcji oraz udziałów w spółce miejskiej z tytułu dokapitalizowania Chełmskiego Parku Wodnego i Targowisk Miejskich Sp. z o.o. w Chełmie, w związku z zawartą umową wsparcia z dnia 30 kwietnia 2015 r. pomiędzy Chełmskim Parkiem Wodnym i Targowiskami Miejskimi Sp. z o.o., Miastem Chełm i PKO BP S.A., wraz aneksem nr 1 z dnia 24 listopada 2016 r:

- rok 2020 - 3 265 750,00 zł,
- rok 2021 - 3 152 488,00 zł,
- rok 2022 - 3 041 163,00 zł,
- rok 2023 - 2 928 317,00 zł,
- rok 2024 - 2 814 655,00 zł,
- rok 2025 - 2 693 500,00 zł,
- rok 2026 - 2 971 833,00 zł,
- rok 2027 - 2 825 833,00 zł,
- rok 2028 - 2 680 600,00 zł,
- rok 2029 - 834 293,00 zł.

Okres spłaty długu zaplanowano na lata 2021-2036. W roku 2036 dług zostaje spłacony w całości. Kwota długu zmniejsza się w wyniku spłaty zobowiązań w poszczególnych latach.

Projekt pn. „Przebudowa drogi krajowej nr 12 w granicach administracyjnych miasta Chełm” będzie realizowany z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego do 31 grudnia 2021 roku. Udział środków z budżetu Unii Europejskiej stanowi 85%. Planowany na 2020 rok wkład własny budżetu Miasta Chełm wynosi 15 114 596,73 zł. Zgodnie z otrzymaną informacją z Centrum Unijnych Projektów Transportowych z dnia 9 stycznia 2020 r. (znak POIS.04.01.00-00-0003/16) Instytucja Zarządzająca w dniu 16 grudnia 2019 r. wyraziła zgodę na wprowadzenie zmian do umowy polegających na wydłużeniu terminu zakończenia kwalifikowalności wydatków do dnia 31 grudnia 2021 r. oraz wydłużeniu terminu zakończenia realizacji rzeczowej projektu do dnia 31 października 2021 r. W dniu 5 lutego 2020 r. został podpisany aneks do umowy potwierdzający powyższe.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych została spełniona.