

Uchwała nr
Rady Gminy Chybie
z dnia grudnia 2023 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2024 – 2033

Na podstawie art.226, 227, 228, 229,230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) na wniosek Wójta Gminy Chybie **Rada Gminy Chybie**

u c h w a ł a :

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chybie na lata 2024 – 2033 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, sposób sfinansowania spłaty długu oraz informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Ustala się wykaz przedsięwzięcia wieloletnich zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia w roku 2024 zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Chybie – na łączną kwotę 10.000.000 zł.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Traci moc uchwała Rady Gminy Chybie nr XLVI/372/2022 z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2023 - 2034.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					w tym:				ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1		
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x				
Wykonanie 2017	38 063 710,31	37 452 666,52	7 800 765,00	89 277,38	12 233 677,00	10 981 794,53	6 347 152,61	2 764 767,21	611 043,79	14 193,50	596 849,50	
Wykonanie 2018	43 395 116,64	40 196 515,19	9 036 031,00	98 213,48	12 938 088,00	11 033 042,77	7 091 139,94	3 046 949,73	3 198 601,45	0,00	3 198 601,45	
Wykonanie 2019	59 044 650,08	45 896 959,18	9 546 599,00	120 738,00	14 133 250,00	13 400 053,38	8 486 318,38	3 166 512,88	13 147 690,90	0,00	13 147 690,90	
Wykonanie 2020	76 757 936,18	53 079 547,30	9 325 035,00	121 715,79	14 196 294,00	16 850 418,56	12 586 083,95	3 520 835,70	23 678 388,88	513 377,24	23 165 011,64	
Wykonanie 2021	66 643 550,75	59 371 947,99	10 393 410,00	217 501,56	17 219 247,00	11 054 256,96	11 893 999,29	3 392 996,06	7 271 602,76	58 116,00	7 213 486,76	
Wykonanie 2022	62 054 566,38	58 314 221,86	11 643 692,57	162 204,08	17 998 030,00	16 616 296,92	11 893 999,29	3 776 350,39	3 740 344,52	0,00	3 740 344,52	
Plan 3 kw. 2023	60 407 332,79	55 632 568,68	8 174 541,00	263 147,00	23 241 752,00	6 440 451,73	17 512 676,95	4 455 300,00	4 774 764,11	0,00	4 774 764,11	
2024	72 924 960,00	54 060 147,00	11 046 253,00	330 348,00	23 211 262,00	5 270 528,00	14 085 894,00	4 794 000,00	18 864 813,00	1 800 374,00	17 064 439,00	
2025	65 803 765,00	56 003 765,00	11 421 826,00	341 580,00	24 000 444,00	5 449 726,00	14 790 189,00	5 033 700,00	9 800 000,00	1 500 000,00	8 300 000,00	
2026	63 520 145,00	58 020 895,00	11 775 902,00	352 169,00	24 744 459,00	5 618 667,00	15 529 698,00	5 285 385,00	5 499 250,00	1 500 000,00	3 999 250,00	
2027	60 572 116,00	60 072 116,00	12 129 179,00	362 734,00	25 486 792,00	5 787 227,00	16 306 184,00	5 549 654,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	62 112 871,00	62 112 871,00	9 467 315,00	304 763,00	23 683 641,00	5 170 620,00	17 709 240,00	5 159 889,00	0,00	0,00	0,00	
2029	64 138 722,00	64 138 722,00	9 732 400,00	313 296,00	24 346 783,00	5 315 397,00	18 205 099,00	5 304 366,00	0,00	0,00	0,00	
2030	66 191 629,00	66 191 629,00	9 995 175,00	321 755,00	25 004 145,00	5 458 913,00	18 696 637,00	5 447 584,00	0,00	0,00	0,00	
2031	68 271 016,00	68 271 016,00	10 265 044,00	330 442,00	25 679 258,00	5 606 303,00	19 201 447,00	5 594 669,00	0,00	0,00	0,00	

2032	70 376 396,00	70 376 396,00	10 531 935,58	339 034,00	26 346 918,00	5 752 067,00	19 700 683,00	5 740 131,00	0,00	0,00
2033	72 556 958,00	72 556 958,00	10 805 765,00	347 848,00	27 031 938,00	5 901 621,00	20 212 904,00	5 889 374,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki: wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu ^x	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) ^x
lp																
Wykonanie 2017	40 277 563,71	34 137 911,23	14 512 336,57	0,00	0,00	94 708,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 139 652,48	6 139 652,48	0,00	0,00
Wykonanie 2018	44 214 551,31	36 677 978,74	15 650 270,73	0,00	0,00	63 277,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 536 572,57	7 536 572,57	274 085,90	274 085,90
Wykonanie 2019	55 474 640,61	41 215 988,53	17 021 916,65	0,00	0,00	89 870,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 258 652,08	14 258 652,08	257 836,70	257 836,70
Wykonanie 2020	77 798 125,16	47 644 201,08	17 514 368,39	0,00	0,00	27 403,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 153 924,08	30 153 924,08	332 539,85	332 539,85
Wykonanie 2021	73 424 409,43	48 640 003,23	18 864 515,25	0,00	0,00	20 889,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 784 406,20	24 784 406,20	109 823,45	109 823,45
Wykonanie 2022	61 943 043,33	51 797 116,84	21 483 929,92	0,00	0,00	34 433,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 145 926,49	10 041 426,49	104 500,00	104 500,00
Plan 3 kw. 2023	67 712 830,52	53 042 377,52	24 512 969,88	0,00	0,00	855 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 670 453,00	14 670 453,00	250 600,00	250 600,00
2024	77 450 269,00	55 677 999,00	28 394 680,00	0,00	0,00	790 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 772 270,00	21 566 770,00	58 500,00	58 500,00
2025	65 656 946,00	56 156 946,00	28 600 000,00	0,00	0,00	693 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00
2026	62 475 454,00	57 576 454,00	29 195 200,00	0,00	0,00	608 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 899 000,00	4 899 000,00	0,00	0,00
2027	59 245 336,00	58 944 737,00	29 925 080,00	0,00	0,00	524 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 599,00	300 599,00	0,00	0,00
2028	60 786 101,00	60 368 037,00	30 703 130,00	0,00	0,00	439 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 064,00	418 064,00	0,00	0,00
2029	62 830 722,00	61 817 472,00	31 501 410,00	0,00	0,00	354 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 250,00	1 013 250,00	0,00	0,00
2030	64 883 629,00	63 301 979,00	32 320 400,00	0,00	0,00	270 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 650,00	1 581 650,00	0,00	0,00
2031	66 963 016,00	64 787 004,00	33 128 450,00	0,00	0,00	186 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 176 012,00	2 176 012,00	0,00	0,00
2032	69 068 396,00	66 304 710,00	33 956 670,00	0,00	0,00	101 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 763 686,00	2 763 686,00	0,00	0,00
2033	71 250 794,27	67 865 757,00	34 805 580,00	0,00	0,00	20 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 385 037,27	3 385 037,27	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	z tego:		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3							4	4.1		
Wykonanie 2017		-2 213 853,40	0,00	6 515 478,51	32 548,00	32 548,00	32 548,00	3 417 572,51	1 797 957,45	3 065 358,00	1 797 957,45	3 065 358,00	383 347,95	
Wykonanie 2018		-819 434,67	0,00	5 283 734,01	1 638 265,90	1 638 265,90	819 434,57	1 372 519,11	0,00	2 272 929,00	0,00	2 272 929,00	0,00	
Wykonanie 2019		3 570 009,47	0,00	1 314 188,79	1 135 838,79	1 135 838,79	0,00	0,00	0,00	178 350,00	0,00	178 350,00	0,00	
Wykonanie 2020		-1 040 188,98	0,00	16 965 958,89	8 395 337,58	8 395 337,58	1 040 188,98	5 950 438,62	0,00	2 620 182,69	0,00	2 620 182,69	0,00	
Wykonanie 2021		-6 780 658,68	0,00	21 002 454,94	5 305 459,34	5 305 459,34	5 305 459,34	9 374 920,12	1 484 399,32	6 322 075,48	1 484 399,32	6 322 075,48	0,00	
Wykonanie 2022		111 523,05	0,00	12 256 712,98	1 025 004,72	1 025 004,72	0,00	4 026 629,84	0,00	7 205 078,42	0,00	7 205 078,42	0,00	
Plan 3 kw. 2023		-7 305 497,73	0,00	7 339 369,63	0,00	0,00	0,00	2 915 733,22	2 915 733,22	4 423 636,41	2 915 733,22	4 423 636,41	4 389 764,51	
2024		-4 525 309,00	0,00	5 624 258,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 624 258,70	0,00	5 624 258,70	4 297 509,00	
2025		146 819,00	146 819,00	1 184 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 656,00	0,00	1 184 656,00	0,00	
2026		1 044 691,00	1 044 691,00	282 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 089,00	0,00	282 089,00	0,00	
2027		1 326 780,00	1 326 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 326 770,00	1 326 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		1 306 163,73	1 306 163,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łączne z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
LP	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	656 177,00	656 177,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	399 702,60	399 702,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	178 350,00	178 350,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 354 254,00	250 248,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 415 788,00	2 989 888,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	895 258,00	895 258,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	33 871,90	33 871,90	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 749,70	1 326 749,70	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 475,00	1 331 475,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 780,00	1 326 780,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 780,00	1 326 780,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 770,00	1 326 770,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306 163,73	1 306 163,73	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 272 929,00	0,00	3 314 755,29	9 797 685,80		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 479 091,90	0,00	3 518 536,45	7 163 984,56		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 620 182,69	0,00	4 680 970,65	4 859 320,65		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	4 104 006,00	10 765 272,27	0,00	5 435 346,22	14 005 967,53		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	425 880,00	13 080 843,61	0,00	10 731 944,76	26 428 940,36		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 210 590,33	0,00	6 517 105,02	17 748 813,28		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 176 718,43	0,00	2 590 191,16	9 929 560,79		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 849 988,73	0,00	-1 617 852,00	4 006 406,70		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 518 483,73	0,00	-153 181,00	1 031 475,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 191 713,73	0,00	444 441,00	444 441,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 864 933,73	0,00	1 127 379,00	1 127 379,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 538 163,73	0,00	1 744 834,00	1 744 834,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 230 163,73	0,00	2 321 250,00	2 321 250,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 922 163,73	0,00	2 889 650,00	2 889 650,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 614 163,73	0,00	3 484 012,00	3 484 012,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 306 163,73	0,00	4 071 686,00	4 071 686,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 691 201,00	4 691 201,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wstępnego prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
		8.1	8.2		8.3	8.3.1		8.4	8.4.1		
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	
lp											
Wykonanie 2017		x	12,55%	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018		x	12,40%	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019		x	14,99%	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020		x	15,85%	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021		x	27,97%	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2022		x	16,06%	x	x	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023		7,00%	7,00%	x	x	x	x	x	x	x	
2024	4,34%	-1,70%	1,99%	15,26%	15,27%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	4,01%	1,07%	x	13,75%	13,76%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	3,69%	2,01%	x	11,38%	11,39%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	3,41%	3,04%	x	9,53%	9,53%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	3,10%	3,84%	x	7,90%	7,91%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	2,83%	4,55%	x	4,47%	4,46%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	2,60%	5,20%	x	2,83%	2,84%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	2,38%	5,86%	x	2,57%	2,57%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2032	2,18%	6,46%	x	3,65%	3,65%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2033	1,99%	7,07%	x	4,42%	4,42%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x			
Wyszczególnienie	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2017	0,00	177 412,77	0,00	0,00	0,00	0,00	76 536,81	0,00		
Wykonanie 2018	91 429,95	91 429,95	1 414 018,37	0,00	1 414 018,37	125 939,49	125 939,49	125 939,49		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	12 210 542,17	12 210 542,17	12 210 542,17	100 645,38	100 645,38	95 049,58		
Wykonanie 2020	476 814,90	476 814,90	18 198 236,05	18 198 236,05	18 198 236,05	241 831,32	241 831,32	234 993,04		
Wykonanie 2021	179 009,02	179 009,02	6 154 193,15	6 154 193,15	5 830 015,38	243 735,38	243 735,38	230 100,05		
Wykonanie 2022	114 883,76	114 883,76	3 308 756,26	3 308 756,26	3 302 038,46	261 471,13	261 471,13	252 960,41		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	3 298 855,89	3 298 855,89	3 298 855,89	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	10.5
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 864 900,03	2 864 900,03	2 864 900,03	21 601 827,38	1 907 401,38	19 694 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 948 304,05	9 948 304,05	8 153 963,32	33 171 263,24	1 449 079,20	31 722 184,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	28 885 443,51	28 885 443,51	19 592 568,49	28 733 520,60	3 519 192,60	25 214 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	18 896 782,80	18 896 782,80	9 270 583,18	14 235 314,25	4 245 664,26	9 989 649,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 478 673,49	5 478 673,49	2 314 474,31	13 267 192,13	4 935 539,02	8 331 653,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	6 028 565,30	6 028 565,30	4 378 791,54	21 778 118,02	4 378 997,02	17 399 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 472 135,00	0,00	9 472 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 799 000,00	0,00	4 799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań(9)		
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczka x		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
			w tym:		w tym:		w tym:						w tym:	
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	399 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 420,40	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	178 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 816 398,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	250 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	2 989 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	895 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2023	33 871,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2024	1 326 749,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	1 331 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2026	1 326 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027	1 326 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2028	1 326 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2029	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2030	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2031	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2032	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2033	1 306 163,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* informację zawarto w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania otyżne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 268 529,64	21 778 118,02	9 472 135,00	4 799 000,00	0,00	35 560 765,02
1.a	- wydatki bieżące				8 659 244,04	4 378 987,02	0,00	0,00	0,00	3 928 987,02
1.b	- wydatki majątkowe				40 609 285,60	17 399 121,00	9 472 135,00	4 799 000,00	0,00	31 651 768,00
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.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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), z tego				49 268 529,64	21 778 118,02	9 472 135,00	4 799 000,00	0,00	35 560 765,02
1.3.1	- wydatki bieżące				8 659 244,04	4 378 987,02	0,00	0,00	0,00	3 928 987,02
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia wraz z odpowiedzialnością cywilną, ubezpieczenia komunikacyjne oraz ubezpieczenia następstw NWW członków OSP Gminy Chybie - ubezpieczenie majątku gminy	Urząd Gminy Chybie	2021	2024	221 000,00	27 625,00	0,00	0,00	0,00	27 625,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów komunalnych - utrzymanie czystości na terenie gminy	Urząd Gminy Chybie	2023	2024	7 012 744,04	3 506 372,02	0,00	0,00	0,00	3 506 372,02
1.3.1.5	Żimowe utrzymanie dróg i chodników gminnych w okresie zimy 2023/2024 - zachowanie bezpieczeństwa kierowców w okresie zimowym 2023/2024	CHYBIE	2023	2024	650 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.6	Dowozy uczniów niepełnosprawnych do szkół w roku szkolnym 2023/2024 - zapewnienie uczniom niepełnosprawnych dojazdu do szkół i nauki	CHYBIE	2023	2024	575 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	345 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 609 285,60	17 399 121,00	9 472 135,00	4 799 000,00	0,00	31 651 768,00
1.3.2.1	Budowa centrum turystyki pieszo - rowerowej w Gminie Chybie - zabezpieczenie bazy turystycznej	Urząd Gminy Chybie	2022	2024	2 812 344,39	1 801 712,00	0,00	0,00	0,00	1 801 712,00
1.3.2.2	Budowa chodnika wraz ze ścieżką rowerową przy ul. Wyzwolenia w Chybiu - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy Chybie	2022	2024	3 496 000,00	3 437 360,00	0,00	0,00	0,00	3 437 360,00
1.3.2.3	Uporządkowanie gospodarki odpadami w Gminie Chybie poprzez przebudowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - przebudowa PSZOK	Urząd Gminy Chybie	2021	2025	2 055 375,00	1 020 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	2 030 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika przy ulicy Wojska Polskiego w Mnichu wraz z miejscami postojowymi - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy Chybie	2022	2024	2 570 900,00	2 564 488,00	0,00	0,00	0,00	2 546 000,00
1.3.2.5	Modernizacja boisk sportowych oraz infrastruktury sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zaborzu oraz Szkole Podstawowej w Mnichu - zapewnienie bazy sportowej mieszkańcom gminy	Urząd Gminy Chybie	2022	2025	2 691 180,00	1 333 140,00	1 323 140,00	0,00	0,00	2 656 280,00
1.3.2.6	Rewitalizacja i uatrakcyjnienie przestrzeni parku w centrum Chybia - przebudowa parku w centrum Chybia	Urząd Gminy Chybie	2022	2025	2 070 000,00	741 821,00	1 288 179,00	0,00	0,00	2 030 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa i remont budynku socjalno - biurowo - usługowego wraz z adaptacją na GOK w Chybiu - przebudowa budynku na cele działalności kulturalnej	Urząd Gminy Chybie	2021	2024	13 133 670,21	5 370 600,00	0,00	0,00	0,00	5 370 600,00
1.3.2.8	Budowa żłobka i przedszkola w Gminie Chybie - budowa bazy lokalowej dla opieki nad dziećmi	CHYBIE	2024	2026	9 648 000,00	50 000,00	4 799 000,00	4 799 000,00	0,00	9 648 000,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. Leśnej i ul. Dębowej - poprawa bezpieczeństwa	CHYBIE	2024	2025	2 131 816,00	1 080 000,00	1 051 816,00	0,00	0,00	2 131 816,00

Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2024 – 2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 – 2033 opracowana została zgodnie z zapisami działu V, rozdziału 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270)

Prognoza została sporządzona również w oparciu o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – aktualizacja sierpień 2023 r. Ministerstwa Finansów z dnia 3 października 2023 roku. Wytyczne stanowią podstawę do oszacowania maksymalnego limitu dochodów i wydatków Gminy na poszczególne lata (załącznik oraz tablica 1 i 2).

Prognoza sporządzona została do roku 2033, czyli do roku spłaty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie 'Ochrona wód zbiornika wody pitnej dla aglomeracji Górnego Śląska poprzez uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej dla aglomeracji Chybie" dofinansowane środkami POiŚ i przewidzianego do realizacji w latach 2017 - 2023. W związku ze złożeniem aneksu do umowy pożyczki Gmina ograniczyła pierwotną wysokość pożyczki o 1.453.130,00 zł do kwoty 13.078.163,73 zł. Ograniczono również okres karencji spłaty. Działania te wpłynęły na okres spłaty pożyczki, ograniczając go do roku 2033. Ograniczeniu uległy również kwoty obsługi długu. Od roku 2023 oprocentowanie pożyczek w WFOŚiGW wzrosło z 3% do 6,46% w skali roku, tak więc środki na obsługę długu stanowią bardzo poważną wartość w budżecie gminy. Prognoza zakłada, że przez cały okres tj. do roku 2033, oprocentowanie utrzymuje się na poziomie roku 2023 czyli 6,46%.

Przy ustalaniu wysokości dochodów uwzględniono możliwe do osiągnięcia dochody z tytułu opłat i podatków, jak również stan majątku własnego i możliwe pozyskanie z niego dochodów.

Dane roku 2024 oparto na wartościach przyjętych w uchwale budżetowej gminy na rok 2024.

W zakresie wzrostu dochodów zastosowano wskaźniki wzrostu zalecane w wytycznych Ministerstwa Finansów. Wskaźnikami przeliczono pozycje dochodów otrzymanych przez gminę z budżetu państwa. Można jednak zakładać że dochody z tytułu subwencji oświatowej, przy założeniu niezmienności zasad wyliczenia standardu A, winna rosnać powyżej założeń ministerialnych, podstawą takiego założenia jest stale rosnąca ilość dzieci w placówkach oświatowych gminy. Podobne oczekiwania można mieć w stosunku do dochodów z PIT. W 2022 roku nastąpił spadek wysokości dochodów z tego tytułu spowodowany ustawowymi zmianami podatkowymi. Rok 2023 pokazuje, że dochody w tej pozycji budżetu rosna znacznie ponad prognozy. Lata następne powinny odznaczać się również znacznym wzrostem w tej pozycji, biorąc chociażby pod uwagę stały wzrost najniższego wynagrodzenia. W gminie intensywnie rozwija się budownictwo jednorodzinne, większość zasiedlają osoby, które przeprowadzają się z innych gmin i za którymi „przenosi” się również udział w podatku od osób fizycznych. Gmina przeprowadziła również prace nad zmianą planu zagospodarowania przestrzennego części sołectwa Mnich, przeznaczając teren na potrzeby budownictwa wielorodzinnego. W roku 2024 zaplanowano dochody ze zbycia tych terenów, jak również pozostałych pojedynczych działek budowlanych. Gmina prowadzi również intensywne starania mające na celu zbycie terenów w sołectwie Frelichów, gdzie w użytkowaniu wieczystym posiada ok. 28 ha gruntu. Trwa procedura zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dla tych terenów, która ma na celu dostosowania planu do bieżącego zainteresowania potencjalnych nabywców, a co za tym idzie przysporzenie gminie maksymalnie możliwych dochodów, najlepiej długoterminowych. Powyższe zmiany powinny mieć również wpływ na dochody z podatku od nieruchomości. Jednocześnie podatek ten obecnie kształtuje się poniżej średniej powiatu, więc wskazanym wydaje się w przyszłości dbać o stały wzrost tej pozycji dochodów. W prognozie dochody z tytułu podatków zaplanowano w kolejnych latach na poziomie nieznacznie wyższym niż zawarte w wytycznych. Analogicznie uwzględnione zostały pozostałe dochody własne, w tym zakresie gmina kierować się będzie zasadą maksymalizacji dochodów.

W roku 2024 i 2025 zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych środkami

programów rządowych. Wykaz tych zadań został zawarty w załączniku przedsięwzięć.

Od roku 2027 nie planowano dochodów na wydatki inwestycyjne. W sytuacji pozyskania takowych ze źródeł europejskich lub krajowych będą one wprowadzane do budżetu gminy.

Główną zasadą przyjętą przy tworzeniu prognozy są wskazania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych mówiący o dodatniej różnicy pomiędzy planowanymi dochodami własnymi a planowanymi wydatkami własnymi. Wobec tego wzrost wydatków bieżących dostosowany został do wzrostu dochodów bieżących i zaplanowany w poszczególnych latach prognozy zgodnie z wytycznymi dotyczącymi planowanej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych. Główną pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi. W związku ze znacznym wzrostem wysokości przeznaczanych w tej pozycji środków zasadnym wydaje się analiza organizacji zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych gminy i ograniczenie w roku 2025 wzrostu w tej pozycji wydatków do realnego wzrostu dochodów bieżących gminy. Od roku 2026 wzrosty wydatków w tej pozycji zaplanowane zostały w wysokości uwzględniającej dynamikę realnego wzrostu wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej (wytyczne MF).

W związku z dużym uzależnieniem gminy od dochodów zewnętrznych (subwencja, udziały w podatkach) gmina zmuszona jest do stosowania restrykcyjnych działań dotyczących wydatkowania środków. Głównym celem będzie ograniczenie wydatków w zakresie działu 801 – Oświata i wychowanie, gdzie wydatki z roku na rok wymagają coraz większego dofinansowania ponad otrzymana subwencję oświatową. W roku 2024 wydatki bieżące tego działu stanowią ponad 56% ogółu wydatków bieżących budżetu gminy. Nieobojętne dla budżetu wydatków tego działu jest również systematyczne zwiększanie się najniższego wynagrodzenia.

Wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie prognozy jest zbieżny z założeniami Ministerstwa Finansów i wynosi 2,5% w poszczególnych latach.

Stan zadłużenia na koniec poszczególnych lat opracowany został w oparciu o zawarte umowy i przewidywane w nich harmonogramy spłat. Zadłużenie na 1 stycznia 2024 r. będą stanowić:

1. pożyczka z 2018 r. - budowa odcinków sieci kanalizacyjnych
 - kapitał do spłaty – 95.598,00 zł
 - okres spłaty – 2019 – 2028
 - pożyczka w części pozostałe do spłaty podlega umorzeniu w roku 2024;
2. pożyczka z 2018 r. – budowa systemu kanalizacji sanitarnej – etap III (WFOŚiGW)
 - kapitał do spłaty – 13.078.163,73 zł;
 - okres spłaty - 2024 – 2033;
3. pożyczka z 2019 r. - wymiana źródeł ciepła (WFOŚiGW)
 - kapitał do spłaty – 2.956,70 zł
 - okres spłaty – 2020 – 2024.

Wykazane w prognozie wysokości spłat odsetek od zaciągniętych pożyczek wyliczono na podstawie harmonogramów spłat zamieszczonych na stronie WFOŚiGW w Katowicach.

Wysokość spłat pożyczek w poszczególnych lata kształtuje się w nast. sposób:

	2024	2025	2026	2027	2028
modernizacja źródła ciepła - etap II	2 956,70	0,00	0,00	0,00	0,00
budowa przyłączy kanalizacyjnych	15 793,00	23 475,00	18 780,00	18 780,00	18 770,00
budowa kanalizacji etap III	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00
razem	1 326 749,70	1 331 475,00	1 326 780,00	1 326 780,00	1 326 770,00

	2029	2030	2031	2032	2033
modernizacja źródła ciepła - etap II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
budowa przyłączy kanalizacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
budowa kanalizacji etap III	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	1 306 163,73

razem	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	1 308 000,00	1 306 163,73
--------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Wysokość odsetek do spłaty w poszczególnych latach kształtuje się w nast. sposób:

	2024	2025	2026	2027	2028
modernizacja źródła ciepła - etap II	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
budowa przyłączy kanalizacyjnych	5 802,00	4 455,00	3 168,00	1 955,00	743,00
budowa kanalizacji etap III	784 703,00	688 878,00	605 185,00	522 385,00	439 100,00
razem	790 510,00	693 333,00	608 353,00	524 340,00	439 843,00

	2029	2030	2031	2032	2033
modernizacja źródła ciepła - etap II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
budowa przyłączy kanalizacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
budowa kanalizacji etap III	354 421,00	270 850,00	186 353,00	101 856,00	20 940,00
razem	354 421,00	270 850,00	186 353,00	101 856,00	20 940,00

Założono, że w latach 2025 – 2026 wypracowana nadwyżka budżetu w części pokryje spłaty zadłużenia, a od roku 2027 wypracowana nadwyżka w całości zostanie przeznaczona na spłaty zadłużenia. Przyjęto, że powstały w najbliższych latach deficyt zostanie pokryty wypracowanymi wolnymi środkami. Nie planuje się pokrycia deficytu zwiększaniem zadłużenia w postaci kredytów gdyż wiąże się to z wysokimi kosztami obsługi długu.

W prognozie nie uwzględniano umorzeń pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach. Wg nadal obowiązujących zasad pożyczka może być umorzona po spłacie 60% kapitału, pod warunkiem przeznaczenia umorzonej kwoty na cele związane z ochroną środowiska. W roku 2024 gmina wystąpi do WFOŚiGW z wnioskiem o umorzenie pożyczki z roku 2018 na budowę odcinków kanalizacji sanitarnej, wysokość wnioskowanego umorzenia będzie wynosić 95.598,00 zł.

Prognoza Gminy Chybie na lata 2024 – 2033 została opracowana w sposób realistyczny i ostrożnościowy, umożliwiającą realizację nałożonych na gminę ustawowych obowiązków.