

**UCHWAŁA NR XXXI/233/2023  
RADY MIEJSKIEJ W BYTOMIU ODRZAŃSKIM**

z dnia 16 marca 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2023-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.).

**uchwała się , co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr XXIX/220/2022 Rady Miejskiej w Bytomiu Odrzańskim z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2023-2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 w sprawie określenia wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bytomia Odrzańskiego.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego i zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Zbigniew Pazur**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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	1.2.2	
2023	61 527 396,24	22 446 555,65	3 904 492,00	173 430,00	8 209 703,00	4 177 732,56	5 981 198,09	3 464 747,00	39 080 840,59	328 820,00	38 733 020,59	
2024	24 030 621,00	24 030 621,00	6 087 456,00	178 806,00	8 479 061,00	4 038 999,00	5 246 299,00	3 572 154,00	0,00	0,00	0,00	
2025	24 775 570,00	24 775 570,00	6 276 167,00	184 349,00	8 741 912,00	4 164 208,00	5 408 934,00	3 682 891,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 494 061,00	25 494 061,00	6 458 176,00	189 695,00	8 995 427,00	4 284 970,00	5 565 793,00	3 789 695,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 233 388,00	26 233 388,00	6 645 463,00	195 196,00	9 256 294,00	4 409 234,00	5 727 201,00	3 899 596,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 994 157,00	26 994 157,00	6 838 181,00	200 857,00	9 524 727,00	4 537 102,00	5 893 290,00	4 012 684,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 749 993,00	27 749 993,00	7 029 650,00	206 481,00	9 791 419,00	4 664 141,00	6 058 302,00	4 125 039,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	72 997 619,84	22 313 859,33	11 608 790,60	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	50 683 760,51	48 232 875,28	12 967 263,77
2024	22 177 359,00	21 827 359,00	12 040 846,00	0,00	0,00	510 810,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2025	22 399 042,00	21 999 042,00	12 414 112,00	0,00	0,00	450 280,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	23 784 061,00	23 139 773,00	12 724 465,00	0,00	0,00	370 790,00	0,00	0,00	0,00	644 288,00	644 288,00	0,00
2027	24 023 388,00	23 610 698,00	13 042 577,00	0,00	0,00	272 490,00	0,00	0,00	0,00	412 690,00	412 690,00	0,00
2028	24 784 157,00	24 144 853,00	13 368 641,00	0,00	0,00	223 190,00	0,00	0,00	0,00	639 304,00	639 304,00	0,00
2029	26 039 993,00	24 683 825,00	13 702 857,00	0,00	0,00	164 120,00	0,00	0,00	0,00	1 356 168,00	1 356 168,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-11 470 223,60	0,00	12 519 985,60	7 650 000,00	7 650 000,00	480 260,97	480 260,97	4 374 724,63	3 339 962,63
2024	1 853 262,00	1 853 262,00	173 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 376 528,00	2 376 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 049 762,00	876 512,00	0,00	0,00	0,00
2024	173 250,00	0,00	0,00	0,00	2 026 512,00	2 026 512,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376 528,00	2 376 528,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 250,00	12 243 040,00	0,00	132 696,32	5 002 681,92
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 216 528,00	0,00	2 203 262,00	2 376 512,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 840 000,00	0,00	2 776 528,00	2 776 528,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 130 000,00	0,00	2 354 288,00	2 354 288,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 920 000,00	0,00	2 622 690,00	2 622 690,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 710 000,00	0,00	2 849 304,00	2 849 304,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066 168,00	3 066 168,00

<sup>8)</sup> 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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,81%	4,02%	5,82%	23,80%	26,61%	TAK	TAK
2024	12,69%	13,58%	13,58%	21,23%	24,04%	TAK	TAK
2025	13,71%	15,66%	x	20,29%	23,10%	TAK	TAK
2026	9,81%	12,85%	x	17,08%	19,98%	TAK	TAK
2027	11,37%	13,27%	x	15,13%	18,04%	TAK	TAK
2028	10,83%	13,68%	x	13,94%	16,85%	TAK	TAK
2029	8,12%	13,99%	x	11,36%	14,26%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	31 600,00	31 600,00	31 600,00	23 833 681,41	23 833 681,41	23 833 681,41	84 124,50	84 124,50	84 124,50
2024	0,00	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	0,00
2026	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
2028	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2023	26 219 428,77	26 219 428,77	22 783 803,41	40 011 706,28	51 420,00	39 960 286,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	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	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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	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
2023	876 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	876 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	876 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

\* Informacje zawarte 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 613 552,00	40 011 706,28	0,00	0,00	0,00	40 011 706,28
1.a	- wydatki bieżące				51 420,00	51 420,00	0,00	0,00	0,00	51 420,00
1.b	- wydatki majątkowe				51 562 132,00	39 960 286,28	0,00	0,00	0,00	39 960 286,28
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:				34 206 552,00	26 270 848,77	0,00	0,00	0,00	26 270 848,77
1.1.1	- wydatki bieżące				51 420,00	51 420,00	0,00	0,00	0,00	51 420,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Grant - Bytom Odrzański	Urząd Miejski	2022	2023	51 420,00	51 420,00	0,00	0,00	0,00	51 420,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				34 155 132,00	26 219 428,77	0,00	0,00	0,00	26 219 428,77
1.1.2.1	Wsparcie służb ratownictwa technicznego i przeciwpożarowego na terenie gmin Bytom Odrzański, Szczaniec, Sulęcín, Drezdenko, Kostrzyn nad Odrą, Nowe Miasteczko, Szprotawa, Otyń, Santok, Ośno Lubuskie. Witnica. - Dopuszczenie OSP w wóz strażacki	Urząd Miejski	2018	2023	13 639 000,00	6 879 675,77	0,00	0,00	0,00	6 879 675,77
1.1.2.2	Rewitalizacja Gminy Bytom Odrzański - Etap IV	Urząd Miejski	2022	2023	19 792 322,00	18 877 393,00	0,00	0,00	0,00	18 877 393,00
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - Grant - Bytom Odrzański	Urząd Miejski	2022	2023	109 860,00	109 860,00	0,00	0,00	0,00	109 860,00
1.1.2.4	Ochrona Obszaru Natura 2000 - Gmina Bytom Odrzański - Wzmocnienie mechanizmów służących ochronie przyrody	BYTOM ODRZAŃSKI	2018	2023	613 950,00	352 500,00	0,00	0,00	0,00	352 500,00
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				17 407 000,00	13 740 857,51	0,00	0,00	0,00	13 740 857,51
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 407 000,00	13 740 857,51	0,00	0,00	0,00	13 740 857,51
1.3.2.1	Budowa Centrum Sportowego Dzieci i Młodzieży w Bytomiu Odrzańskim	Urząd Miejski	2022	2023	9 070 000,00	9 070 000,00	0,00	0,00	0,00	9 070 000,00
1.3.2.2	Wyrównanie Szans - budowa ul.Witosa w Bytomiu Odrzańskim	Urząd Miejski	2022	2023	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00
1.3.2.3	Przebudowa wraz z rozbudową budynku Ratusza w Bytomiu Odrzańskim	Urząd Miejski	2022	2023	4 260 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	Budowa tężni solankowej -	Urząd Miejski	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej ul.Dworcowa w Bytomiu Odrzańskim - Polski Nowy Ład	Urząd Miejski	2022	2023	2 057 000,00	1 950 857,51	0,00	0,00	0,00	1 950 857,51

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 082 374,88 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 147 631,65 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 934 743,23 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 782 469,22 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 145 177,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 637 292,10 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 470 223,60 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>58 445 021,36</b>	<b>+3 082 374,88</b>	<b>61 527 396,24</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>22 298 924,00</b>	<b>+147 631,65</b>	<b>22 446 555,65</b>
Subwencja ogólna	8 224 113,00	-14 410,00	8 209 703,00
Dotacje bieżące	4 110 335,00	+67 397,56	4 177 732,56
Pozostałe	5 886 554,00	+94 644,09	5 981 198,09
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>36 146 097,36</b>	<b>+2 934 743,23</b>	<b>39 080 840,59</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>67 215 150,62</b>	<b>+5 782 469,22</b>	<b>72 997 619,84</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>22 168 682,21</b>	<b>+145 177,12</b>	<b>22 313 859,33</b>
Wynagrodzenia i pochodne	11 489 356,80	+119 433,80	11 608 790,60
Pozostałe wydatki bieżące	10 129 325,41	+25 743,32	10 155 068,73
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>45 046 468,41</b>	<b>+5 637 292,10</b>	<b>50 683 760,51</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-8 770 129,26</b>	<b>-2 700 094,34</b>	<b>-11 470 223,60</b>

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański:

1. Przychody zwiększono o 2 700 094,34 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 2 650 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 819 891,26</b>	<b>+2 700 094,34</b>	<b>12 519 985,60</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 000 000,00	+2 650 000,00	7 650 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	430 166,63	+50 094,34	480 260,97

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. 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)
2023	7,81%	23,80%	TAK	26,61%	TAK
2024	12,69%	21,23%	TAK	24,04%	TAK
2025	13,71%	20,29%	TAK	23,10%	TAK
2026	9,81%	17,08%	TAK	19,98%	TAK
2027	11,37%	15,13%	TAK	18,04%	TAK
2028	10,83%	13,94%	TAK	16,85%	TAK
2029	8,12%	11,36%	TAK	14,26%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bytom Odrzański spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. "Budowa Centrum Sportowego Dzieci i Młodzieży w Bytomiu Odrzańskim" zwiększono wartość przedsięwzięcia.
2. Wykreślono "Budowa tężni solankowej" - środki z tego przedsięwzięcia zwiększyły wartość zadania "Budowa Centrum Sportowego Dzieci i Młodzieży w Bytomiu Odrzańskim".

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.