

**UCHWAŁA NR XXXVI/280/2024  
RADY MIEJSKIEJ W BYTOMIU ODRZAŃSKIM**

z dnia 22 lutego 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2024-2033.**

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 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

**uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr XXXIV/264/2023 Rady Miejskiej w Bytomiu Odrzańskim z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2024-2033 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 2024-2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 w sprawie określenia wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027 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:	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	
2024	48 867 801,34	26 664 059,70	4 958 052,00	270 478,00	10 552 625,00	4 923 191,55	5 959 713,15	3 867 786,00	22 203 741,64	404 745,00	21 798 996,64	
2025	26 478 139,00	26 128 139,00	5 177 198,00	282 433,00	9 777 609,00	4 667 767,00	6 223 132,00	4 038 742,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2026	27 481 103,00	27 181 103,00	5 385 839,00	293 815,00	10 171 647,00	4 855 878,00	6 473 924,00	4 201 503,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	28 441 166,00	28 241 166,00	5 595 887,00	305 274,00	10 568 341,00	5 045 257,00	6 726 407,00	4 365 362,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	29 269 144,00	29 269 144,00	5 799 577,00	316 386,00	10 953 029,00	5 228 904,00	6 971 248,00	4 524 261,00	0,00	0,00	0,00	
2029	30 258 441,00	30 258 441,00	5 995 603,00	327 080,00	11 323 241,00	5 405 641,00	7 206 876,00	4 677 181,00	0,00	0,00	0,00	
2030	31 241 839,00	31 241 839,00	6 190 460,00	337 710,00	11 691 246,00	5 581 324,00	7 441 099,00	4 829 189,00	0,00	0,00	0,00	
2031	32 216 584,00	32 216 584,00	6 383 602,00	348 247,00	12 056 013,00	5 755 461,00	7 673 261,00	4 979 860,00	0,00	0,00	0,00	
2032	33 179 861,00	33 179 861,00	6 574 472,00	358 660,00	12 416 488,00	5 927 549,00	7 902 692,00	5 128 758,00	0,00	0,00	0,00	
2033	34 171 939,00	34 171 939,00	6 771 049,00	369 384,00	12 787 741,00	6 104 783,00	8 138 982,00	5 282 108,00	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
2024	50 326 596,27	26 755 334,24	14 600 163,69	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	23 571 262,03	23 571 262,03	1 919 726,03
2025	26 201 611,00	26 092 185,00	14 182 092,00	0,00	0,00	484 696,00	0,00	0,00	0,00	109 426,00	109 426,00	0,00
2026	27 271 103,00	26 666 188,00	14 577 772,00	0,00	0,00	344 250,00	0,00	0,00	0,00	604 915,00	604 915,00	0,00
2027	27 731 166,00	27 145 182,00	14 905 772,00	0,00	0,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	585 984,00	585 984,00	0,00
2028	28 559 144,00	27 706 351,00	15 241 152,00	0,00	0,00	186 600,00	0,00	0,00	0,00	852 793,00	852 793,00	0,00
2029	29 548 441,00	28 281 145,00	15 584 078,00	0,00	0,00	142 200,00	0,00	0,00	0,00	1 267 296,00	1 267 296,00	0,00
2030	30 891 839,00	28 877 072,00	15 934 720,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	2 014 767,00	2 014 767,00	0,00
2031	31 866 584,00	29 494 443,00	16 293 251,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 372 141,00	2 372 141,00	0,00
2032	32 829 861,00	30 126 380,00	16 659 849,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 703 481,00	2 703 481,00	0,00
2033	33 821 939,00	30 773 211,00	17 034 696,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 048 728,00	3 048 728,00	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
2024	-1 458 794,93	0,00	2 830 306,93	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	935 306,93	58 794,93
2025	276 528,00	276 528,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2026	210 000,00	210 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2027	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	350 000,00	350 000,00	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
2024	495 000,00	0,00	0,00	0,00	1 371 512,00	876 512,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	876 528,00	876 528,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00	5 116 528,00	0,00	-91 274,54	1 339 032,39
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 240 000,00	0,00	35 954,00	635 954,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 530 000,00	0,00	514 915,00	514 915,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 820 000,00	0,00	1 095 984,00	1 095 984,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 110 000,00	0,00	1 562 793,00	1 562 793,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 977 296,00	1 977 296,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	2 364 767,00	2 364 767,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 722 141,00	2 722 141,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	3 053 481,00	3 053 481,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 398 728,00	3 398 728,00

<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
2024	7,02%	2,76%	4,62%	25,16%	26,24%	TAK	TAK
2025	6,34%	2,43%	x	22,94%	24,02%	TAK	TAK
2026	4,72%	3,85%	x	17,58%	18,65%	TAK	TAK
2027	4,06%	5,72%	x	14,34%	15,42%	TAK	TAK
2028	3,73%	7,28%	x	12,08%	13,15%	TAK	TAK
2029	3,43%	8,53%	x	8,57%	9,65%	TAK	TAK
2030	1,77%	9,62%	x	5,97%	7,05%	TAK	TAK
2031	1,61%	10,57%	x	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2032	1,45%	11,37%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2033	1,30%	12,16%	x	8,13%	8,13%	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
2024	480 560,00	480 560,00	450 028,06	2 114 457,64	2 114 457,64	2 114 457,64	521 868,00	521 868,00	450 028,00
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
2030	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
2032	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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
2024	884 293,03	884 293,03	884 293,03	22 358 027,03	655 698,00	21 702 329,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	300 960,00	300 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	300 960,00	300 960,00	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
2030	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
2032	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

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 splata 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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2024	876 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	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 wyliczaniu 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.

<sup>\*</sup> 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 798 078,00	22 358 027,03	300 960,00	300 960,00	0,00	22 959 947,03
1.a	- wydatki bieżące				1 271 880,00	655 698,00	300 960,00	300 960,00	0,00	1 257 618,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 526 198,00	21 702 329,03	0,00	0,00	0,00	21 702 329,03
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:				13 639 000,00	884 293,03	0,00	0,00	0,00	884 293,03
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 639 000,00	884 293,03	0,00	0,00	0,00	884 293,03
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	2024	13 639 000,00	884 293,03	0,00	0,00	0,00	884 293,03
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				31 159 078,00	21 473 734,00	300 960,00	300 960,00	0,00	22 075 654,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 271 880,00	655 698,00	300 960,00	300 960,00	0,00	1 257 618,00
1.3.1.1	Program MALUCH PLUS	Urząd Miejski w Bytomiu Odrzańskim	2023	2026	1 271 880,00	655 698,00	300 960,00	300 960,00	0,00	1 257 618,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 887 198,00	20 818 036,00	0,00	0,00	0,00	20 818 036,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Sportowego Dzieci i Młodzieży w Bytomiu Odrzańskim	Urząd Miejski	2022	2024	14 170 000,00	12 726 500,00	0,00	0,00	0,00	12 726 500,00
1.3.2.2	Przebudowa wraz z rozbudową budynku Ratusza w Bytomiu Odrzańskim	Urząd Miejski	2022	2024	8 872 670,00	1 326 000,00	0,00	0,00	0,00	1 326 000,00
1.3.2.3	Program MALUCH PLUS	Urząd Miejski w Bytomiu Odrzańskim	2023	2026	954 308,00	940 316,00	0,00	0,00	0,00	940 316,00
1.3.2.4	Modernizacja ul.Meblarskiej we wsi Wierzbica	Urząd Miejski w Bytomiu Odrzańskim	2023	2024	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Bycz gm.Bytom Odrzański	Urząd Miejski w Bytomiu Odrzańskim	2023	2024	4 360 220,00	4 295 220,00	0,00	0,00	0,00	4 295 220,00

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 586 119,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 471 661,46 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 114 457,64 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 128 482,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 238 896,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 889 586,03 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 458 794,93 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>45 281 682,24</b>	<b>+3 586 119,10</b>	<b>48 867 801,34</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>25 192 398,24</b>	<b>+1 471 661,46</b>	<b>26 664 059,70</b>
Subwencja ogólna	9 363 732,00	+1 188 893,00	10 552 625,00
Dotacje bieżące	4 640 423,09	+282 768,46	4 923 191,55
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>20 089 284,00</b>	<b>+2 114 457,64</b>	<b>22 203 741,64</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>47 198 113,60</b>	<b>+3 128 482,67</b>	<b>50 326 596,27</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>25 516 437,60</b>	<b>+1 238 896,64</b>	<b>26 755 334,24</b>
Wynagrodzenia i pochodne	13 677 396,00	+922 767,69	14 600 163,69
Pozostałe wydatki bieżące	11 189 041,60	+316 128,95	11 505 170,55
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>21 681 676,00</b>	<b>+1 889 586,03</b>	<b>23 571 262,03</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 916 431,36</b>	<b>+457 636,43</b>	<b>-1 458 794,93</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 857 636,43 zł i po zmianach wynoszą 2 830 306,93 zł.
2. W związku z niewykorzystaniem przyznanego w roku 2023 kredytu w wysokości 4 000 000,00 zł, rozchody ogółem w roku budżetowym i latach kolejnych zmniejszono o 400 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 400 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 687 943,36</b>	<b>-857 636,43</b>	<b>2 830 306,93</b>

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	1 792 943,36	-857 636,43	935 306,93
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 771 512,00</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>1 371 512,00</b>
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 276 512,00	-400 000,00	876 512,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela3. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	7,02%	25,16%	TAK	25,16%	TAK
2025	6,34%	22,94%	TAK	22,94%	TAK
2026	4,72%	17,58%	TAK	17,57%	TAK
2027	4,06%	14,34%	TAK	14,34%	TAK
2028	3,73%	12,08%	TAK	12,07%	TAK
2029	3,43%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2030	1,77%	5,97%	TAK	5,97%	TAK
2031	1,61%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2032	1,45%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2033	1,30%	8,13%	TAK	8,13%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

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. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2018-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 639 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 884 293,03 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Budowa Centrum Sportowego Dzieci i Młodzieży w Bytomiu Odrzańskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 66 500,00 zł.

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.