

**UCHWAŁA NR XXVII/208/2022
RADY MIEJSKIEJ W BYTOMIU ODRZAŃSKIM**

z dnia 20 października 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2022-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559), 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 XXI/167/2021 Rady Miejskiej w Bytomiu Odrzańskim z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2022-2029 wprowadza się następujące zmiany: Załącznik Nr 1 w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem 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 ¹⁾

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 ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | 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 | |
| 2022 | 42 996 181,73 | 29 783 845,79 | 7 018 928,57 | 136 775,00 | 7 814 128,00 | 10 179 152,25 | 4 634 861,97 | 2 946 127,00 | 13 212 335,94 | 304 547,00 | 12 874 724,49 | |
| 2023 | 59 008 630,00 | 26 701 407,39 | 4 487 319,00 | 104 653,00 | 8 110 143,00 | 9 490 341,00 | 4 508 951,39 | 2 458 950,00 | 32 307 222,61 | 0,00 | 32 307 222,61 | |
| 2024 | 27 048 025,00 | 27 048 025,00 | 4 599 502,00 | 107 270,00 | 8 312 897,00 | 9 727 600,00 | 4 300 756,00 | 2 520 424,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 27 545 454,00 | 27 545 454,00 | 4 714 490,00 | 109 952,00 | 8 520 720,00 | 9 970 790,00 | 4 229 502,00 | 2 583 435,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 28 195 566,00 | 28 195 566,00 | 4 832 353,00 | 112 701,00 | 8 733 738,00 | 10 220 060,00 | 4 296 714,00 | 2 648 021,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 28 900 455,00 | 28 900 455,00 | 4 953 162,00 | 115 519,00 | 8 952 082,00 | 10 475 562,00 | 4 404 130,00 | 2 714 222,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 29 622 966,00 | 29 622 966,00 | 5 076 991,00 | 118 407,00 | 9 175 884,00 | 10 737 451,00 | 4 514 233,00 | 2 782 078,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 30 363 540,00 | 30 363 540,00 | 5 203 916,00 | 121 368,00 | 9 405 282,00 | 11 005 888,00 | 4 627 086,00 | 2 851 630,00 | 0,00 | 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. 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.

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: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 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 |
| 2022 | 46 237 267,61 | 26 102 754,61 | 10 683 268,26 | 0,00 | 0,00 | 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 134 513,00 | 19 294 263,00 | 7 482 694,00 |
| 2023 | 58 147 118,00 | 23 583 305,00 | 9 805 795,00 | 0,00 | 0,00 | 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 563 813,00 | 20 506 381,00 | 1 500 000,00 |
| 2024 | 26 171 513,00 | 24 171 513,00 | 10 050 940,00 | 0,00 | 0,00 | 235 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 500 000,00 |
| 2025 | 26 268 926,00 | 24 768 926,00 | 10 302 214,00 | 0,00 | 0,00 | 219 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 |
| 2026 | 27 085 566,00 | 25 375 912,00 | 10 559 769,00 | 0,00 | 0,00 | 188 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 709 654,00 | 1 709 654,00 | 0,00 |
| 2027 | 27 790 455,00 | 25 998 347,00 | 10 823 763,00 | 0,00 | 0,00 | 127 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 792 108,00 | 1 792 108,00 | 0,00 |
| 2028 | 28 512 966,00 | 26 636 618,00 | 11 094 357,00 | 0,00 | 0,00 | 76 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 876 348,00 | 1 876 348,00 | 0,00 |
| 2029 | 29 253 540,00 | 27 291 121,00 | 11 371 716,00 | 0,00 | 0,00 | 25 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 962 419,00 | 1 962 419,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2022 | -3 241 085,88 | 0,00 | 4 320 097,88 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 094 315,77 | 1 094 315,77 | 1 225 782,11 | 146 770,11 |
| 2023 | 861 512,00 | 861 512,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 876 512,00 | 876 512,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 276 528,00 | 1 276 528,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 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, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 079 012,00 | 1 064 012,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 876 512,00 | 876 512,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 876 512,00 | 876 512,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 276 528,00 | 1 276 528,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 110 000,00 | 1 110 000,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | 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 ^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 |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | 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 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 7 469 552,00 | 0,00 | 3 681 091,18 | 6 001 189,06 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 593 040,00 | 0,00 | 3 118 102,39 | 3 133 102,39 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 716 528,00 | 0,00 | 2 876 512,00 | 2 876 512,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 440 000,00 | 0,00 | 2 776 528,00 | 2 776 528,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 330 000,00 | 0,00 | 2 819 654,00 | 2 819 654,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 220 000,00 | 0,00 | 2 902 108,00 | 2 902 108,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 2 986 348,00 | 2 986 348,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 072 419,00 | 3 072 419,00 | |

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 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) ^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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | 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) ^X | 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 ^X | 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 ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2022 | 6,85% | 20,40% | 21,95% | 23,87% | 26,04% | TAK | TAK |
| 2023 | 6,52% | 19,54% | 19,54% | 23,59% | 25,76% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,42% | 17,96% | 17,96% | 22,98% | 25,15% | TAK | TAK |
| 2025 | 8,51% | 17,05% | x | 22,66% | 24,83% | TAK | TAK |
| 2026 | 7,22% | 16,73% | x | 19,98% | 22,12% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,72% | 16,44% | x | 18,59% | 20,72% | TAK | TAK |
| 2028 | 6,28% | 16,22% | x | 17,85% | 19,99% | TAK | TAK |
| 2029 | 5,87% | 16,00% | x | 17,76% | 17,76% | 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 ^x | 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 ^x | 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 ^x | 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 ^x | 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 |
| 2022 | 238 920,00 | 238 920,00 | 238 920,00 | 10 181 357,58 | 10 181 357,58 | 10 181 357,58 | 279 033,15 | 279 033,15 | 272 506,17 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 768 813,00 | 18 768 813,00 | 18 768 813,00 | 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 |
| 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|
| | 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 ^X | 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 |
| 2022 | 11 828 034,00 | 11 828 034,00 | 10 194 483,00 | 12 037 175,00 | 190 000,00 | 11 847 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 19 168 813,00 | 19 168 813,00 | 16 293 491,00 | 34 548 813,00 | 0,00 | 34 548 813,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 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 ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 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 | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| 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 |
| 2022 | 1 064 012,00 | 18 234,00 | 18 234,00 | 0,00 | 18 233,80 | 18 233,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 876 512,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |

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.

* 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.

^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 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2022-2029.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 3 382 887,57 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 3 382 887,57 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bytom Odrzański na dzień 20.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 494 469,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 444 469,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 50 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bytom Odrzański na dzień 20.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 20.10.2022 r. wynosi -3 241 085,88 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dochody ogółem: | 39 613 294,16 zł | +3 382 887,57 zł | 42 996 181,73 zł |
| dochody bieżące, w tym: | 26 400 958,22 zł | +3 382 887,57 zł | 29 783 845,79 zł |
| udziały z podatku PIT | 4 130 510,00 zł | +2 888 418,57 zł | 7 018 928,57 zł |
| z tytułu dotacji bieżących | 9 891 262,25 zł | +287 890,00 zł | 10 179 152,25 zł |
| pozostałe | 4 428 282,97 zł | +206 579,00 zł | 4 634 861,97 zł |
| dochody majątkowe | 13 212 335,94 zł | 0,00 zł | 13 212 335,94 zł |
| Wydatki ogółem: | 45 742 798,61 zł | +494 469,00 zł | 46 237 267,61 zł |
| wydatki bieżące, w tym: | 25 658 285,61 zł | +444 469,00 zł | 26 102 754,61 zł |
| wynagrodzenia z narzutami | 10 682 598,26 zł | +670,00 zł | 10 683 268,26 zł |
| wydatki majątkowe | 20 084 513,00 zł | +50 000,00 zł | 20 134 513,00 zł |
| Wynik budżetu | -6 129 504,45 zł | +2 888 418,57 zł | -3 241 085,88 zł |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 2 873 418,57 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 15 000,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|----------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Przychody budżetu, w tym: | 7 193 516,45 zł | -2 873 418,57 zł | 4 320 097,88 zł |
| wolne środki | 4 099 200,68 zł | -2 873 418,57 zł | 1 225 782,11 zł |

| | | | |
|---------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Rozchody budżetu, w tym: | 1 064 012,00 zł | +15 000,00 zł | 1 079 012,00 zł |
| inne rozchody | 0,00 zł | +15 000,00 zł | 15 000,00 zł |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytom Odrzański na lata 2022-2029 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 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 8.1 | 6,85% | 6,52% | 6,42% | 8,51% | 7,22% |
| 8.3 | 23,87% | 23,59% | 22,98% | 22,66% | 19,98% |
| 8.3.1 | 26,04% | 25,76% | 25,15% | 24,83% | 22,12% |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | Tak | Tak |
| | 2027 | 2028 | 2029 | | |
| 8.1 | 6,72% | 6,28% | 5,87% | | |
| 8.3 | 18,59% | 17,85% | 17,76% | | |
| 8.3.1 | 20,72% | 19,99% | 17,76% | | |
| 8.4.1 | Tak | Tak | Tak | | |

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.