

**UCHWAŁA NR II/8/24
RADY GMINY BYTOŃ
z dnia 12 czerwca 2024 roku**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2024-2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm. Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1641, 1872) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale LIX/411/23 Rady Gminy Bytoń z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2024-2027 zmienionej Uchwałą Rady Gminy Bytoń Nr LX/421/24 z dnia 23 lutego 2024 roku oraz Nr LXI/425/24 z dnia 25 marca 2024 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bytoń, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały
 - 3) załącznik nr 3 – Objaśnienia otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszej uchwały
- § 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bytoń.
- § 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Rada Gminy Bytoń podjęła niniejszą uchwałę uwzględniając zmiany budżetu wprowadzone Zarządzeniami Wójta Gminy Bytoń Nr 0050.374.2024 z dnia 5 kwietnia 2024 roku; Nr 0050.377.2024 z dnia 17 kwietnia 2024 roku; Nr 0050.380.2024z dnia 25 kwietnia 2024 roku; Nr 0050.1.2024 z dnia 9 maja 2024 roku; Nr 0050.3.2024 z dnia 27 maja 2024 roku; Nr 0050.4.2024 z dnia 7 czerwca 2024 roku oraz Uchwałą Rady Gminy Bytoń Nr II/7/24 z dnia 12 czerwca 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 r. (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do uchwały nr II/8/24 z dnia 2024-06-12

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem X | Dochody bieżące X | z tego: | | | | w tym: | Dochody majątkowe X | ze sprzedaży majątku X | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje |
|------------------|------------------|-------------------|---|---|---------------------|--|--------------|---------------------|------------------------|---|
| | | | 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) | | | | |
| 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Wykonanie 2023 | 30 871 264,49 | 20 085 774,94 | 1 420 644,00 | 12 794,00 | 8 083 961,25 | 4 778 769,42 | 5 789 606,27 | 1 441 695,54 | 10 785 489,55 | 0,00 |
| 2024 | 40 142 116,92 | 19 961 737,07 | 2 006 803,00 | 13 196,00 | 8 573 356,00 | 4 286 168,07 | 5 082 214,00 | 1 460 214,00 | 20 180 379,85 | 0,00 |
| 2025 | 24 721 671,00 | 18 812 171,00 | 2 089 082,00 | 13 737,00 | 8 193 553,00 | 3 114 568,00 | 5 401 231,00 | 1 619 914,00 | 5 909 500,00 | 0,00 |
| 2026 | 19 395 349,00 | 19 395 349,00 | 2 153 844,00 | 14 163,00 | 8 447 553,00 | 3 211 120,00 | 5 568 669,00 | 1 670 131,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 19 880 233,00 | 19 880 233,00 | 2 207 690,00 | 14 517,00 | 8 558 742,00 | 3 291 398,00 | 5 707 886,00 | 1 711 884,00 | 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.), zwaną 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 całkowym, które jednostka otrzymuje od przedsiębiorstw zewnętrznymi. 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 budżetowej z odległych 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.

| Lp | Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|----------------|------------------|-----------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|--------|--|
| | | | Wydatki bieżące ^x | | | | | w tym: | | | | | w tym: | |
| | | | 21 | 211 | 212 | 2121 | 213 | 2131 | 2132 | 2133 | 22 | 221 | 2211 | |
| | | | 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 | 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 | Wydatki majątkowe ^x | 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 | 211 | 212 | 2121 | 213 | 2131 | 2132 | 2133 | 22 | 221 | 2211 | | |
| Wykonanie 2023 | | 30 912 331,90 | 7 612 046,02 | 0,00 | 0,00 | 13 946,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 539 257,80 | 13 539 257,80 | 185 950,56 | | |
| 2024 | | 44 399 041,57 | 10 642 972,63 | 0,00 | 0,00 | 40 911,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 328 635,39 | 24 328 635,39 | 578 000,00 | | |
| 2025 | | 24 671 671,00 | 10 074 417,00 | 0,00 | 0,00 | 5 646,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 295 571,66 | 6 295 571,66 | 0,00 | | |
| 2026 | | 19 345 349,00 | 10 215 459,00 | 0,00 | 0,00 | 3 266,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 701 999,20 | 701 999,20 | 0,00 | | |
| 2027 | | 19 842 733,00 | 10 343 152,00 | 0,00 | 0,00 | 886,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 968 762,22 | 968 762,22 | 0,00 | | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | z tego: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | z tego: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | na pokrycie deficytu budżetu x |
|------------------|-----------------|--|---------------------|--|---------|--------------|---|------------|------------|---|--------------------------------|
| | | | | | w tym: | w tym: | | w tym: | w tym: | | |
| LP | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | | |
| Wykonanie 2023 | -41 067,41 | 0,00 | 7 448 376,44 | 0,00 | 0,00 | 7 145 899,57 | 41 067,41 | 302 476,87 | 0,00 | | |
| 2024 | -4 256 924,65 | 0,00 | 4 334 771,88 | 0,00 | 0,00 | 4 119 424,65 | 4 041 577,42 | 215 347,23 | 215 347,23 | | |
| 2025 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 37 500,00 | 37 500,00 | 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 6 ustawy.

Za organ stanowięcy Andrzej Piasecki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.06.17

| Wyszczególnienie | z tego: | | | Rozchody budżetu ^x | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | z tego: | | |
|------------------|---|---|--|-------------------------------|--|--|---|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| 44 | 44.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | | |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 129,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77 847,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--------|--------|-------|---|--|---------------|--------|--|--|
| Wyszczególnienie | licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | w tym: | Różnica z równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
| | z tego: | | | | kwota bieżących wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań * | inne rozchody przewidziane 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 |
| 511.3 | 511.31 | 511.32 | 511.33 | 511.4 | | | | 5.2 | | |
| Wykonanie 2023 | X | X | X | X | 0,00 | 1 500 000,00 | 215 347,23 | 0,00 | 2 712 700,84 | 10 161 077,28 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 137 500,00 | 0,00 | -108 669,11 | 4 226 102,77 |
| 2025 | X | X | X | X | 0,00 | 0,00 | 87 500,00 | 0,00 | 436 071,66 | 436 071,66 |
| 2026 | X | X | X | X | 0,00 | 0,00 | 37 500,00 | 0,00 | 751 999,20 | 751 999,20 |
| 2027 | X | X | X | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 006 262,22 | 1 006 262,22 |

B) 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|----------------------------|--|---|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie | 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 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 wykonanie 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 |
| | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| | 0,00% | 18,92% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,76% | -0,22% | 19,01% | 20,82% | TAK | TAK |
| 2024 | 0,35% | 2,81% | 16,38% | 18,19% | TAK | TAK |
| 2025 | 0,33% | 4,67% | 14,71% | 16,52% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,23% | 6,07% | 12,68% | 14,49% | 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Lp | Wyszczególnienie | w tym: | | 9 2 | w tym: | | 9 3 | w tym: | |
| | | 9 1 | 9 1 1 | | 9 2 1 | 9 2 1 1 | | 9 3 1 | 9 3 1 1 |
| Wykonanie 2023 | 251 534,93 | 251 534,93 | 234 439,86 | 65 235,74 | 65 235,74 | 55 485,26 | 420 216,07 | 420 216,07 | 360 113,23 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 32 627,75 | 32 627,75 | 13 629,65 |
| 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 |

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

środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

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 ustawy x

finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|------------|---|--|--------------|---------------|--------------|--------------|--|---|--|---|--|--------|------|------|------|------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | | z tego: | | | | | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 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 | | 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 10.1 | 10.1.1 | | | | | | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.1 | 10.1.1 | | | | | | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2023 | 6 521,61 | 6 521,61 | 6 521,61 | 19 167 532,93 | 1 887 726,54 | 17 279 806,39 | 1 887 726,54 | 1 887 726,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2024 | 842 742,39 | 842 742,39 | 500 000,00 | 5 589 093,39 | 266 951,00 | 5 322 142,39 | 266 951,00 | 266 951,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 125 200,00 | 202 500,00 | 5 922 700,00 | 202 500,00 | 202 500,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | | | | | |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| Wyszczególnienie | 10.6 | 10.7 | w tym: | | 10.7.1 | 10.7.2 | w tym: | | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
|---|-----------|------|---------|-------------------|--------|--------|------------|----------------|----------|------------|--------|------|------|-------|-------|
| | | | w tym: | | | | w tym: | | | | | | | | |
| | | | Wydatki | zwiększające dług | | | zobowiązań | zaciąganych po | | | | | | | |
| Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wydatki z tytułu zobowiązań i uzacznionych x | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2023 | 87 129,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 77 847,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 37 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie numerów w 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 została automatycznie wygenerowana 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 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zadaniowość oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/8/24
z dnia 2024-06-12

kwoty w zł

| Lp. | 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) | | | | 11 773 551,00 | 5 589 093,39 | 6 125 200,00 | 0,00 | 0,00 | 11 714 293,39 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 484 451,00 | 266 951,00 | 202 500,00 | 0,00 | 0,00 | 469 451,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 11 289 100,00 | 5 322 142,39 | 5 922 700,00 | 0,00 | 0,00 | 11 244 842,39 |
| 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: | | | | 887 000,00 | 842 742,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 842 742,39 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 887 000,00 | 842 742,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 842 742,39 |
| 1.1.2.1 | Przebudowa świetlicy wiejskiej w Niegibalicach - poprawa jakości życia mieszkańców | BYTŃ | 2022 | 2024 | 887 000,00 | 842 742,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 842 742,39 |
| 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 | | | | 10 886 551,00 | 4 746 351,00 | 6 125 200,00 | 0,00 | 0,00 | 10 871 551,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 484 451,00 | 266 951,00 | 202 500,00 | 0,00 | 0,00 | 469 451,00 |
| 1.3.1.1 | Wzrost dostępności usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania oraz w formie Klubu Seniora na terenie Gminy Bytów trwałość projektu - wzrost dostępności usług integracji społeczna | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BYTONIU | 2023 | 2025 | 169 451,00 | 109 451,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 154 451,00 |
| 1.3.1.2 | Program profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców Gminy Bytów na lata 2023-2025 - Wysoki poziom wiedzy z zakresu profilaktyki osteoporozy | Urząd Gminy | 2023 | 2025 | 315 000,00 | 157 500,00 | 157 500,00 | 0,00 | 0,00 | 315 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 10 402 100,00 | 4 479 400,00 | 5 922 700,00 | 0,00 | 0,00 | 10 402 100,00 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa - adaptacja budynków przemysłowych na cele społeczne wraz z zagospodarowaniem terenu, dokumentacją i nadzorem - poprawa infrastruktury | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 8 941 400,00 | 3 938 900,00 | 5 002 500,00 | 0,00 | 0,00 | 8 941 400,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa ogrodzenia z bramą wjazdową oraz zagospodarowanie terenu wokół dworu w Stróżewie wraz z dokumentacją i nadzorem - ochrona zabytków | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 440 700,00 | 30 000,00 | 410 700,00 | 0,00 | 0,00 | 440 700,00 |
| 1.3.2.3 | Dotacja dla Parafii pw. Św Andrzeja Apostoła w Witowie dla zadania: Remont konserwatorski kościoła parafialnego pw. Św. Andrzeja Apostoła w Witowie wraz z nadzorem i - ochrona zabytków | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 1 020 000,00 | 510 500,00 | 509 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 020 000,00 |

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Bytów Nr II/8/24 z dnia 12 czerwca 2024 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2024-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 871 238,07 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 871 238,07 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 904 563,07 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 904 563,07 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 256 924,65 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] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 39 270 878,85 | +871 238,07 | 40 142 116,92 |
| Dochody bieżące | 19 090 499,00 | +871 238,07 | 19 961 737,07 |
| Dotacje bieżące | 3 461 633,00 | +824 535,07 | 4 286 168,07 |
| Pozostałe | 5 035 511,00 | +46 703,00 | 5 082 214,00 |
| Wydatki ogółem | 43 494 478,50 | +904 563,07 | 44 399 041,57 |
| Wydatki bieżące | 19 165 843,11 | +904 563,07 | 20 070 406,18 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 10 537 750,75 | +105 221,88 | 10 642 972,63 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 8 587 181,36 | +799 341,19 | 9 386 522,55 |
| Wynik budżetu | -4 223 599,65 | -33 325,00 | -4 256 924,65 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 33 325,00 zł i po zmianach wynoszą 4 334 771,88 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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] |
|------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 4 301 446,88 | +33 325,00 | 4 334 771,88 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 4 086 099,65 | +33 325,00 | 4 119 424,65 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bytoń zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bytoń

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2024 | 77 847,23 |
| 2025 | 50 000,00 |
| 2026 | 50 000,00 |
| 2027 | 37 500,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytoń na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 | 0,76% | 19,01% | TAK | 20,82% | TAK |
| 2025 | 0,35% | 16,38% | TAK | 18,19% | TAK |
| 2026 | 0,33% | 14,71% | TAK | 16,52% | TAK |
| 2027 | 0,23% | 12,68% | TAK | 14,49% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bytoń 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 dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.