**UCHWAŁA NR XX/150/26**
**RADY GMINY BYTOŃ**

z dnia 11 sierpnia 2026 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2026-2029**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XIV/117/25 Rady Gminy Bytoń z dnia 22.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2026-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bytoń na lata 2026-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bytoń, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bytoń.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Piotr Witkowski**

# Wieloletnia prognoza finansowa [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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/150/26
z dnia 2026-08-11

| 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 |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| 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 |
| Wykonanie 2025 | 35 691 837,38 | 25 554 747,39 | 7 242 202,71 | 40 073,06 | 6 723 928,12 | 5 689 185,54 | 5 859 357,96 | 1 322 027,79 | 10 137 089,99 | 0,00 | 10 064 787,63 |
| 2026 | 28 259 802,36 | 25 792 778,86 | 8 336 637,00 | 30 948,00 | 6 969 535,00 | 4 905 436,76 | 5 550 222,10 | 1 355 590,00 | 2 467 023,50 | 0,00 | 2 466 873,00 |
| 2027 | 26 352 366,00 | 24 918 054,00 | 8 586 736,00 | 31 876,00 | 7 178 621,00 | 3 456 704,00 | 5 664 117,00 | 1 396 258,00 | 1 434 312,00 | 0,00 | 1 434 312,00 |
| 2028 | 27 951 514,00 | 25 551 514,00 | 8 835 751,00 | 32 800,00 | 7 386 801,00 | 3 556 948,00 | 5 739 214,00 | 1 436 749,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 |
| 2029 | 26 266 956,00 | 26 266 956,00 | 9 083 152,00 | 33 718,00 | 7 593 631,00 | 3 656 543,00 | 5 899 912,00 | 1 476 978,00 | 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.

za organ stanowiący Piotr Paweł Witkowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.08.13

| 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 | w tym: |
| | | | | | 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] | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 |
| Wykonanie 2025 | 38 229 638,37 | 22 037 778,17 | 11 481 224,62 | 0,00 | 0,00 | 4 816,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 191 860,20 | 13 191 860,20 | 0,00 |
| 2026 | 30 333 243,94 | 25 554 054,47 | 13 190 901,39 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 779 189,47 | 4 779 189,47 | 1 035 805,00 |
| 2027 | 28 314 866,00 | 24 557 744,00 | 13 606 945,00 | 0,00 | 0,00 | 844,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 757 122,00 | 3 757 122,00 | 0,00 |
| 2028 | 27 951 514,00 | 25 388 534,00 | 14 164 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 562 980,00 | 2 562 980,00 | 0,00 |
| 2029 | 26 266 956,00 | 26 218 830,00 | 14 725 757,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 126,00 | 48 126,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 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: |
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | | | 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 |
| Wykonanie 2025 | -2 537 800,99 | 0,00 | 10 328 426,35 | 0,00 | 0,00 | 10 190 926,35 | 2 487 800,99 | 137 500,00 | 50 000,00 |
| 2026 | -2 073 441,58 | 0,00 | 4 123 441,58 | 0,00 | 0,00 | 4 123 441,58 | 2 073 441,58 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | -1 962 500,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 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 |

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: | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 050 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 000 000,00 | 1 962 500,00 | 0,00 | 0,00 | 37 500,00 | 37 500,00 | 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 |

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: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | | | | | |
| | | 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 |
| Wykonanie 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 87 500,00 | 0,00 | 3 516 969,22 | 13 845 395,57 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 37 500,00 | 0,00 | 238 724,39 | 4 362 165,97 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360 310,00 | 2 360 310,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 162 980,00 | 162 980,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 126,00 | 48 126,00 |

[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.

za organ stanowiący Piotr Paweł Witkowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.08.13

| 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 |
| Wykonanie 2025 | 0,00% | 18,25% | x | x | x | x |
| 2026 | 0,43% | 1,88% | 19,55% | 21,67% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,18% | 1,68% | 17,12% | 19,24% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,00% | 0,74% | 14,39% | 16,51% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,00% | 0,21% | 10,86% | 12,98% | 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

za organ stanowiący Piotr Paweł Witkowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.08.13

| 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 | | | finansowane środkami określonymi 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 |
| Wykonanie 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 680 172,03 | 680 172,03 | 637 536,59 | 103 054,00 | 103 054,00 | 91 353,10 |
| 2026 | 521 438,79 | 521 438,79 | 516 438,79 | 191 227,00 | 191 227,00 | 140 233,00 | 635 809,21 | 635 809,21 | 600 469,41 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105 300,00 | 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 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 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 |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2025 | 193 295,00 | 193 295,00 | 158 501,90 | 12 682 802,00 | 606 082,00 | 12 076 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 270 774,47 | 270 774,47 | 153 193,42 | 1 672 439,00 | 652 439,00 | 1 020 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 737 122,00 | 0,00 | 0,00 | 5 418 517,00 | 1 661 395,00 | 3 757 122,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 600 000,00 | 1 200 000,00 | 2 400 000,00 | 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 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty, 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9) |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | w tym: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | | | | |
| | | | | | | 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 |
| Wykonanie 2025 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |
| 2027 | 37 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 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 wyliczaniu 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XX/150/26
z dnia 2026-08-11

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 10 928 321,00 | 1 672 439,00 | 5 418 517,00 | 3 600 000,00 | 0,00 | 9 383 416,88 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 751 199,00 | 652 439,00 | 1 661 395,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 3 226 294,88 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 7 177 122,00 | 1 020 000,00 | 3 757 122,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 6 157 122,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 1 987 914,88 | 107 443,88 | 1 842 422,00 | 0,00 | 0,00 | 1 949 865,88 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 250 792,88 | 107 443,88 | 105 300,00 | 0,00 | 0,00 | 212 743,88 |
| 1.1.1.1 | Plan ogólny KPO | Urzad Gminy | 2025 | 2026 | 145 492,88 | 107 443,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 107 443,88 |
| 1.1.1.2 | Powrót do korzeni II - wspieranie integracji społecznej | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BYTONIU | 2027 | 2027 | 105 300,00 | 0,00 | 105 300,00 | 0,00 | 0,00 | 105 300,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 737 122,00 | 0,00 | 1 737 122,00 | 0,00 | 0,00 | 1 737 122,00 |
| 1.1.2.1 | Wyposażenie budynku użyteczności publicznej w Bytoniu wraz z urządzeniem terenu o elementy małej architektury - Centrum Integracji Mieszkańców - poprawa warunków życia mieszkańców | Urzad Gminy | 2026 | 2027 | 870 122,00 | 0,00 | 870 122,00 | 0,00 | 0,00 | 870 122,00 |
| 1.1.2.2 | Zagospodarowanie terenu nad jeziorem głuszyńskim | Urzad Gminy | 2026 | 2027 | 867 000,00 | 0,00 | 867 000,00 | 0,00 | 0,00 | 867 000,00 |
| 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 | | | | 8 940 406,12 | 1 564 995,12 | 3 576 095,00 | 3 600 000,00 | 0,00 | 7 433 551,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 500 406,12 | 544 995,12 | 1 556 095,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 3 013 551,00 |
| 1.3.1.1 | Cyberbezpieczna Gmina Bytoń - trwałość projektu | Urzad Gminy | 2024 | 2027 | 54 200,00 | 27 100,00 | 27 100,00 | 0,00 | 0,00 | 54 200,00 |
| 1.3.1.2 | Dowożenie uczniów do szkół i na basen w roku szkolnym 2025/2026 - dowożenie uczniów | Urzad Gminy | 2025 | 2026 | 480 348,00 | 285 333,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Plan ogólny środki własne | Urzad Gminy | 2025 | 2026 | 6 507,12 | 2 206,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Dowożenie uczniów do szkół i na basen w roku szkolnym 2026/2027 | Urzad Gminy | 2026 | 2027 | 559 351,00 | 230 356,00 | 328 995,00 | 0,00 | 0,00 | 559 351,00 |
| 1.3.1.5 | Odbiór transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Bytoń na lata 2027-2028 | Urzad Gminy | 2026 | 2028 | 2 400 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 440 000,00 | 1 020 000,00 | 2 020 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 4 420 000,00 |
| 1.3.2.1 | Dotacja dla Parafii pw. Św Andrzeja Apostoła w Witowie dla zadania: Remont konserwatorski kościoła parafialnego pw. Św. Andrzeja Apostoła w Witowie wraz z nadzorami - ochrona zabytków | Urzad Gminy | 2024 | 2026 | 1 020 000,00 | 1 020 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa kompleksu sportowego ORLIK w Morzycach | Urzad Gminy | 2026 | 2028 | 4 000 000,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 4 000 000,00 |
| 1.3.2.3 | Dotacja na zakup średniego samochodu ratowniczo-pożarniczego | Urzad Gminy | 2026 | 2027 | 420 000,00 | 0,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 |

za organ stanowiący Piotr Paweł Witkowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.08.13

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytoń:

1. Dochody ogółem zwiększono o 783 260,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 253 114,50 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 530 146,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 328 580,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 222 580,14 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 106 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 073 441,58 zł.

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

**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| **Dochody ogółem** | **27 476 541,86** | **+783 260,50** | **28 259 802,36** |
| **Dochody bieżące** | **25 539 664,36** | **+253 114,50** | **25 792 778,86** |
| Dotacje bieżące | 4 652 322,26 | +253 114,50 | 4 905 436,76 |
| **Dochody majątkowe** | **1 936 877,50** | **+530 146,00** | **2 467 023,50** |
| **Wydatki ogółem** | **30 004 663,80** | **+328 580,14** | **30 333 243,94** |
| **Wydatki bieżące** | **25 331 474,33** | **+222 580,14** | **25 554 054,47** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 13 073 958,05 | +116 943,34 | 13 190 901,39 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 12 217 516,28 | +105 636,80 | 12 323 153,08 |
| **Wydatki majątkowe** | **4 673 189,47** | **+106 000,00** | **4 779 189,47** |
| **Wynik budżetu** | **-2 528 121,94** | **+454 680,36** | **-2 073 441,58** |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytoń:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 454 680,36 zł i po zmianach wynoszą 4 123 441,58 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.

**Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| **Przychody budżetu** | **4 578 121,94** | **-454 680,36** | **4 123 441,58** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 4 578 121,94 | -454 680,36 | 4 123 441,58 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytoń na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026-08-13

| 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) |
|---|---|---|---|---|---|
| 2026 | 0,43% | 19,55% | TAK | 21,67% | TAK |
| 2027 | 0,18% | 17,12% | TAK | 19,24% | TAK |
| 2028 | 0,00% | 14,39% | TAK | 16,51% | TAK |
| 2029 | 0,00% | 10,86% | TAK | 12,98% | 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Odbiór transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Bytoń na lata 2027-2028
2. Dotacja na zakup średniego samochodu ratowniczo-pożarniczego. Przedsięwzięcie wprowadzono ze względu na konieczność zabezpieczenia wkładu własnego dla OSP BYtoń w związku z Uchwałą Nr 6/2026 Prezydium Zarządu Oddziału Powiatowego ZOSP RP w Radziejowie w sprawie zaopiniowania rozdziału środków finansowych z Funduszy Europejskich na zakup samochodów pożarniczych. Realizacja zakupu w ramach projektu "Bezpieczne Kujawy i Pomorze - zakup pojazdów dla jednostek OSP - etap II"

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.



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.08.13