

UCHWAŁA NR XI/.../2025
RADY MIEJSKIEJ W BYTOWIE
z dnia 29 stycznia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2025-2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr X/66/2024 Rady Miejskiej w Bytowie z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2025-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bytów na lata 2025 – 2035” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bytowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do projektu uchwały Nr XI/.../2025 Rady Miejskiej w Bytowie
z dnia 29 stycznia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytów:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 69 824,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 69 824,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 2 248 369,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 044 517,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 203 852,00 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 443 283,13 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	186 829 811,69	+69 824,00	186 899 635,69
Dochody bieżące	167 689 588,10	+69 824,00	167 759 412,10
Dotacje bieżące	19 565 227,93	+69 824,00	19 635 051,93
Wydatki ogółem	201 094 549,70	+2 248 369,12	203 342 918,82
Wydatki bieżące	149 197 300,55	+2 044 517,12	151 241 817,67
Wynagrodzenia i pochodne	68 298 480,00	+1 000,00	68 299 480,00
Pozostałe wydatki bieżące	79 452 820,55	+2 043 517,12	81 496 337,67
Wydatki majątkowe	51 897 249,15	+203 852,00	52 101 101,15
Wynik budżetu	-14 264 738,01	-2 178 545,12	-16 443 283,13

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 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 2 178 545,12 zł i po zmianach wynoszą 21 393 283,13 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	19 214 738,01	+2 178 545,12	21 393 283,13
Wolne środki	6 343 371,01	+2 178 545,12	8 521 916,13

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bytów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	4 950 000,00	0,00	4 950 000,00
2026	5 597 911,00	69 858,00	5 667 769,00
2027	4 070 000,00	980 000,00	5 050 000,00
2028	2 855 000,00	1 695 000,00	4 550 000,00
2029	3 025 000,00	1 280 000,00	4 305 000,00
2030	3 025 000,00	1 735 000,00	4 760 000,00
2031	2 627 089,00	1 685 000,00	4 312 089,00
2032	300 000,00	3 063 367,00	3 363 367,00
2033	300 000,00	855 000,00	1 155 000,00
2034	321 744,00	855 000,00	1 176 744,00
2035	0,00	853 142,00	853 142,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytów na lata 2025-2035 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)
2025	3,20%	19,15%	TAK	19,14%	TAK
2026	4,94%	16,92%	TAK	16,91%	TAK
2027	4,12%	15,71%	TAK	15,70%	TAK

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)
2028	3,48%	15,31%	TAK	15,30%	TAK
2029	3,06%	13,85%	TAK	13,84%	TAK
2030	3,28%	12,87%	TAK	12,86%	TAK
2031	2,83%	12,15%	TAK	12,14%	TAK
2032	1,99%	12,61%	TAK	12,61%	TAK
2033	0,69%	12,50%	TAK	12,50%	TAK
2034	0,66%	12,47%	TAK	12,47%	TAK
2035	0,45%	12,49%	TAK	12,49%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bytów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 1. Przedsięwzięcie Nr 291 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 302 225,86 zł;
 2. Przedsięwzięcie Nr 292 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 2) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 799 821,69 zł;
 3. Przedsięwzięcie Nr 295 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 3) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 758 683,37 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 214 456,41	+1 860 730,92	4 075 187,33

Źródło: opracowanie własne.

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.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2025-2035

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	186 899 635,69	175 745 857,00	178 939 044,00	183 949 336,00	189 099 917,00	193 827 414,00	198 673 100,00	203 639 927,00	208 730 926,00	213 949 199,00	219 297 928,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	167 759 412,10	173 558 724,00	178 939 044,00	183 949 336,00	189 099 917,00	193 827 414,00	198 673 100,00	203 639 927,00	208 730 926,00	213 949 199,00	219 297 928,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	85 821 322,86	88 825 069,00	91 578 646,00	94 142 848,00	96 778 848,00	99 198 319,00	101 678 277,00	104 220 234,00	106 825 740,00	109 496 384,00	112 233 794,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 505 235,60	10 872 919,00	11 209 979,00	11 523 858,00	11 846 526,00	12 142 689,00	12 446 256,00	12 757 412,00	13 076 347,00	13 403 256,00	13 738 337,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 692 775,71	5 892 023,00	6 074 676,00	6 244 767,00	6 419 620,00	6 580 110,00	6 744 613,00	6 913 228,00	7 086 059,00	7 263 210,00	7 444 790,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	19 635 051,93	20 250 011,00	20 877 761,00	21 462 338,00	22 063 283,00	22 614 865,00	23 180 237,00	23 759 743,00	24 353 737,00	24 962 580,00	25 586 644,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	46 105 026,00	47 718 702,00	49 197 982,00	50 575 525,00	51 991 640,00	53 291 431,00	54 623 717,00	55 989 310,00	57 389 043,00	58 823 769,00	60 294 363,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	22 020 000,00	22 790 700,00	23 497 212,00	24 155 134,00	24 831 478,00	25 452 265,00	26 088 572,00	26 740 786,00	27 409 306,00	28 094 539,00	28 796 902,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	19 140 223,59	2 187 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	705 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 371 723,59	2 187 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	203 342 918,82	170 278 088,00	173 889 044,00	179 399 336,00	184 794 917,00	189 067 414,00	194 361 011,00	200 276 560,00	207 575 926,00	212 772 455,00	218 444 786,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	151 241 817,67	155 705 639,00	160 497 364,00	165 203 834,00	169 136 358,00	173 159 600,00	177 288 839,00	181 176 749,00	185 484 906,00	189 917 417,00	194 441 116,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	68 299 480,00	71 593 937,00	74 690 375,00	77 659 317,00	79 736 704,00	81 809 858,00	83 875 557,00	85 888 570,00	87 928 424,00	89 972 760,00	92 042 133,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	313 897,00	314 706,00	315 527,00	316 360,00	317 205,00	318 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 446 000,00	1 898 799,00	1 463 903,00	1 099 900,00	800 977,00	543 162,00	343 610,00	217 780,00	109 323,00	61 319,00	18 562,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	52 101 101,15	14 572 449,00	13 391 680,00	14 195 502,00	15 658 559,00	15 907 814,00	17 072 172,00	19 099 811,00	22 091 020,00	22 855 038,00	24 003 670,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	52 101 101,15	14 572 449,00	13 391 680,00	14 195 502,00	15 658 559,00	15 907 814,00	17 072 172,00	19 099 811,00	22 091 020,00	22 855 038,00	24 003 670,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 156 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-16 443 283,13	5 467 769,00	5 050 000,00	4 550 000,00	4 305 000,00	4 760 000,00	4 312 089,00	3 363 367,00	1 155 000,00	1 176 744,00	853 142,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	5 467 769,00	5 050 000,00	4 550 000,00	4 305 000,00	4 760 000,00	4 312 089,00	3 363 367,00	1 155 000,00	1 176 744,00	853 142,00
4	Przychody budżetu	21 393 283,13	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	12 871 367,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	12 871 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	8 521 916,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 571 916,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 950 000,00	5 667 769,00	5 050 000,00	4 550 000,00	4 305 000,00	4 760 000,00	4 312 089,00	3 363 367,00	1 155 000,00	1 176 744,00	853 142,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 950 000,00	5 667 769,00	5 050 000,00	4 550 000,00	4 305 000,00	4 760 000,00	4 312 089,00	3 363 367,00	1 155 000,00	1 176 744,00	853 142,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	1 596 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	1 596 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2025-2035												
Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
6	Kwota długu, w tym:	34 993 111,00	29 525 342,00	24 475 342,00	19 925 342,00	15 620 342,00	10 860 342,00	6 548 253,00	3 184 886,00	2 029 886,00	853 142,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	16 517 594,43	17 853 085,00	18 441 680,00	18 745 502,00	19 963 559,00	20 667 814,00	21 384 261,00	22 463 178,00	23 246 020,00	24 031 782,00	24 856 812,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	25 039 510,56	17 853 085,00	18 441 680,00	18 745 502,00	19 963 559,00	20 667 814,00	21 384 261,00	22 463 178,00	23 246 020,00	24 031 782,00	24 856 812,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	3,20%	4,94%	4,12%	3,48%	3,06%	3,28%	2,83%	1,99%	0,69%	0,66%	0,45%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,20%	5,14%	4,32%	3,67%	3,25%	3,28%	2,83%	1,99%	0,69%	0,66%	0,45%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,20%	5,14%	4,32%	3,67%	3,25%	3,28%	2,83%	1,99%	0,69%	0,66%	0,45%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	3,20%	4,94%	4,12%	3,48%	3,06%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,40%	12,88%	12,59%	12,21%	12,43%	12,39%	12,38%	12,61%	12,67%	12,75%	12,84%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	13,40%	12,88%	12,59%	12,21%	12,43%	12,39%	12,38%	12,61%	12,67%	12,75%	12,84%
8.3	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)	19,15%	16,92%	15,71%	15,31%	13,85%	12,87%	12,15%	12,61%	12,50%	12,47%	12,49%
8.3.1	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)	19,14%	16,91%	15,70%	15,30%	13,84%	12,86%	12,14%	12,61%	12,50%	12,47%	12,49%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	22,75%	19,26%	15,48%	12,26%	9,35%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2025-2035												
Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 471 673,93	2 025 050,47	1 097 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	2 471 673,93	1 585 028,15	1 097 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 254 792,74	1 585 028,15	1 097 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	734 303,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	734 303,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	698 144,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 353 187,62	2 025 050,47	1 097 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 353 187,62	1 585 028,15	1 097 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 967 556,47	1 585 028,15	1 097 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 932 374,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 932 374,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	531 468,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	18 707 604,30	16 590 052,50	11 151 108,22	5 207 343,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 075 187,33	2 025 050,47	1 097 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 632 416,97	14 565 002,03	10 053 745,37	5 207 343,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 950 000,00	5 597 911,00	4 070 000,00	2 855 000,00	3 025 000,00	3 025 000,00	2 627 089,00	300 000,00	300 000,00	321 744,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypuk 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do projektu uchwały Nr XI/.../2025
Rady Miejskiej w Bytowie
z dnia 29.01.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 016 675,16	18 707 604,30	16 590 052,50	11 151 108,22	5 207 343,48	51 656 108,50
1.a	- wydatki bieżące				7 458 167,31	4 075 187,33	2 025 050,47	1 097 362,85	0,00	7 197 600,65
1.b	- wydatki majątkowe				44 558 507,85	14 632 416,97	14 565 002,03	10 053 745,37	5 207 343,48	44 458 507,85
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:				7 458 167,31	4 075 187,33	2 025 050,47	1 097 362,85	0,00	7 197 600,65
1.1.1	- wydatki bieżące				7 458 167,31	4 075 187,33	2 025 050,47	1 097 362,85	0,00	7 197 600,65
1.1.1.1	Przedsięwzięcie Nr 291 - Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej na terenie gminy Bytów - wydatki bieżące	Urząd Miejski w Bytowie	2024	2027	1 803 782,86	831 747,27	519 221,43	395 331,79	0,00	1 746 300,49
1.1.1.2	Przedsięwzięcie Nr 292 - Edukacja włączająca w gminie Bytów	Urząd Miejski w Bytowie	2024	2027	3 776 030,35	1 860 041,91	1 065 806,72	702 031,06	0,00	3 627 879,69
1.1.1.3	Przedsięwzięcie Nr 295 - Wysokiej jakości edukacja ogólna w szkołach podstawowych Gminy Bytów	Urząd Miejski w Bytowie	2024	2026	1 878 354,10	1 383 398,15	440 022,32	0,00	0,00	1 823 420,47
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				44 558 507,85	14 632 416,97	14 565 002,03	10 053 745,37	5 207 343,48	44 458 507,85
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 558 507,85	14 632 416,97	14 565 002,03	10 053 745,37	5 207 343,48	44 458 507,85
1.3.2.1	Przedsięwzięcie Nr 285 - Rozwój systemu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Bytów	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	9 503 016,00	7 315 883,00	2 187 133,00	0,00	0,00	9 503 016,00
1.3.2.2	Przedsięwzięcie Nr 286 - Budowa dróg na Osiedlu Pochyla	Urząd Miejski w Bytowie	2024	2026	2 139 926,00	104 926,00	1 935 000,00	0,00	0,00	2 039 926,00
1.3.2.13	Przedsięwzięcie Nr 301 - Budowa Bytowskiego Centrum Kultury - wkład gminy	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2028	21 501 085,62	778 762,97	5 461 233,80	10 053 745,37	5 207 343,48	21 501 085,62
1.3.2.14	Przedsięwzięcie Nr 302 - Budowa Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Bytowie - wkład własny	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	4 584 850,00	2 000 000,00	2 584 850,00	0,00	0,00	4 584 850,00
1.3.2.15	Przedsięwzięcie Nr 305 - Rozwój oferty kulturalnej poprzez adaptację nowych pomieszczeń na Zamku pokrzyżackim w Bytowie	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	2 589 630,23	1 532 845,00	1 056 785,23	0,00	0,00	2 589 630,23
1.3.2.16	Przedsięwzięcie Nr 306 - Budowa sieci wodociągowej w ul. Gołębiej w Udorpiu	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	1 000 000,00	750 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.17	Przedsięwzięcie Nr 307 - Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Gołębiej w Udorpiu	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	2 500 000,00	2 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.18	Przedsięwzięcie Nr 311 - PT ul. Kazimierza Wielkiego II etap	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.19	Przedsięwzięcie Nr 312 - PT drogi łączącej Rondo Unii Europejskiej z ul. Styp-Rekowskiego	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.20	Przedsięwzięcie Nr 313 - Opracowanie wielobranżowej dokumentacji technicznej budowy ulic na Osiedlu Przy Lesie	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	180 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.21	Przedsięwzięcie Nr 314 - PT ul. Makowej, Rumiankowej i Lawendowej	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.22	Przedsięwzięcie Nr 315 - PT budowy ścieżek w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	Urząd Miejski w Bytowie	2025	2026	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00