UCHWAŁA NR LI/346/23
RADY GMINY BYTOŃ
z dnia 10 marca 2023 roku

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2022-2027.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t .j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, ze zm. Dz.U. z 2022 r. poz. 1692; 1725; 1747; 1768, 1964, 2414) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale XLIX/328/22 Rady Gminy Bytoń z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2023-2027 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.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.14

UZASADNIENIE

Rada Gminy Bytoń podjęła niniejszą uchwałę uwzględniając zmiany budżetu wprowadzone Uchwałą Rady Gminy Bytoń Nr LI/345/2023 z dnia 10 marca 2023 roku

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 LI/346/23
z dnia 2023-03-10

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: z podatku od nieruchomości		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
Wykonanie 2022	28 271 881,99	25 695 085,23	4 324 900,57	9 283,58	5 964 131,00	10 187 964,14	5 208 805,94	1 240 722,48	2 576 796,76	0,00	2 576 205,78
2023	28 327 607,99	16 640 162,62	1 420 644,00	12 794,00	6 245 295,00	2 997 654,06	5 963 775,56	1 402 810,00	11 687 445,37	0,00	11 687 294,37
2024	29 153 705,00	16 258 705,00	1 522 930,00	13 715,00	6 703 980,00	3 134 815,00	4 883 265,00	1 400 087,00	12 895 000,00	0,00	12 895 000,00
2025	16 762 724,00	16 762 724,00	1 570 141,00	14 140,00	6 911 803,00	3 231 994,00	5 034 646,00	1 443 490,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 181 793,00	17 181 793,00	1 609 395,00	14 494,00	7 084 598,00	3 312 794,00	5 160 512,00	1 479 577,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 680 064,00	17 680 064,00	1 656 067,00	14 914,00	7 290 051,00	3 408 865,00	5 310 167,00	1 522 485,00	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	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 2022	28 263 300,36	21 191 701,46	6 895 727,01	0,00	0,00	12 129,29	0,00	0,00	0,00	7 071 598,90	7 071 598,90	0,00
2023	31 330 139,25	16 810 901,79	7 872 449,00	0,00	0,00	30 233,00	0,00	0,00	0,00	14 519 237,46	14 519 237,46	727 500,00
2024	29 075 857,77	15 605 376,00	8 122 203,00	0,00	0,00	9 615,00	0,00	0,00	0,00	13 470 481,77	13 470 481,77	0,00
2025	16 712 724,00	16 108 602,00	8 398 358,00	0,00	0,00	5 006,00	0,00	0,00	0,00	604 122,00	604 122,00	0,00
2026	17 131 793,00	16 558 732,00	8 658 707,00	0,00	0,00	2 156,00	0,00	0,00	0,00	573 061,00	573 061,00	0,00
2027	17 642 564,00	17 001 255,00	8 905 480,00	0,00	0,00	459,00	0,00	0,00	0,00	641 309,00	641 309,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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 2022	8 581,63	8 581,63	7 506 943,34	0,00	0,00	7 117 336,83	0,00	389 606,51	0,00
2023	-3 002 531,26	0,00	3 089 660,90	0,00	0,00	2 787 184,03	2 700 054,39	302 476,87	302 476,87
2024	77 847,23	77 847,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	87 129,64	87 129,64	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	87 129,64	87 129,64	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	77 847,23	77 847,23	0,00	0,00	0,00
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	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00

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

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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	302 476,87	0,00	4 503 383,77	12 010 327,11
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 347,23	0,00	-170 739,17	2 918 921,73
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	137 500,00	0,00	653 329,00	653 329,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	87 500,00	0,00	654 122,00	654 122,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 500,00	0,00	623 061,00	623 061,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	678 809,00	678 809,00

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
Wykonanie 2022	0,00%	30,43%	30,43%	x	x	x	x
2023	0,86%	0,71%	0,71%	16,76%	20,91%	TAK	TAK
2024	0,67%	5,05%	5,05%	14,06%	18,21%	TAK	TAK
2025	0,41%	4,87%	x	12,17%	16,33%	TAK	TAK
2026	0,38%	4,51%	x	10,80%	14,95%	TAK	TAK
2027	0,27%	4,76%	x	8,74%	12,90%	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			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 2022	707 378,56	707 378,56	668 470,49	840 287,78	840 287,78	775 556,28	911 218,67	911 218,67	822 487,91
2023	257 085,31	257 085,31	233 226,56	1 056 585,46	1 056 585,46	1 056 585,46	494 269,44	494 269,44	420 519,57
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

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
Wykonanie 2022	831 146,78	831 146,78	553 996,33	7 590 244,61	1 045 671,40	6 544 573,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 405 849,46	1 405 849,46	1 063 107,07	15 107 607,53	1 832 477,14	13 275 130,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 665 322,00	330 872,00	13 334 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	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
2027	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 2022	87 129,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	87 129,64	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	x	0,00	0,00
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	x	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

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 LI/346/23
z dnia 2023-03-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 211 828,78	15 107 607,53	13 665 322,00	45 000,00	0,00	28 807 929,53
1.a	- wydatki bieżące				3 928 255,38	1 832 477,14	330 872,00	45 000,00	0,00	2 208 349,14
1.b	- wydatki majątkowe				30 283 573,40	13 275 130,39	13 334 450,00	0,00	0,00	26 599 580,39
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:				1 815 230,38	1 337 011,83	0,00	0,00	0,00	1 337 011,83
1.1.1	- wydatki bieżące				928 230,38	494 269,44	0,00	0,00	0,00	494 269,44
1.1.1.3	Wzrost dostępności usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania oraz w formie Klubu Seniora na terenie Gminy Bytoń ETAP II - wzrost dostępności usług i integracja społeczna	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BYTONIU	2020	2023	516 299,38	232 113,23	0,00	0,00	0,00	232 113,23
1.1.1.4	Rozwijamy wiedzę i umiejętności uczniów w Gminie Bytoń - Rozwijanie wiedzy i umiejętności uczniów w Gminie Bytoń	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY	2021	2023	411 931,00	262 156,21	0,00	0,00	0,00	262 156,21
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 zycia mieszkańców	BYTOŃ	2022	2023	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				32 396 598,40	13 770 595,70	13 665 322,00	45 000,00	0,00	27 470 917,70
1.3.1	- wydatki bieżące				3 000 025,00	1 338 207,70	330 872,00	45 000,00	0,00	1 714 079,70
1.3.1.1	Usuwanie wyrobów zawierających azbest na lata 2021-2023 - poprawa jakości środowiska	BYTOŃ	2021	2023	75 000,00	14 090,00	0,00	0,00	0,00	14 090,00
1.3.1.2	Czyste powietrze - poprawa jakości powietrza	BYTOŃ	2021	2023	65 000,00	38 245,70	0,00	0,00	0,00	38 245,70
1.3.1.4	Klub dziecięcy "Nasz Maluszek" w gminie Bytoń - trwałość projektu - zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3	Klub Dziecięcy "Nasz Maluszek"	2022	2024	790 025,00	270 872,00	270 872,00	0,00	0,00	541 744,00
1.3.1.5	Wzrost dostępności usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania oraz w formie Klubu Seniora na terenie Gminy Bytoń trwałość projektu - wzrost dostępności usług integracja społeczna	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BYTONIU	2023	2025	120 000,00	15 000,00	60 000,00	45 000,00	0,00	120 000,00
1.3.1.6	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - poprawa jakości zycia mieszkańców	BYTOŃ	2022	2023	1 950 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 396 573,40	12 432 388,00	13 334 450,00	0,00	0,00	25 756 838,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku UG z dostosowaniem do przeciwdziałania COVID wraz z zagospodarowaniem terenu - Podniesienie jakości obsługi mieszkańców oraz dostępności do usług publicznych osób starszych i z niepełnosprawnościami	BYTOŃ	2021	2023	4 048 362,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa nowoczesnego kompleksu sportowego przy szkole w Morzycach - Poprawa lokalnej bazy sportowej w gminie Bytoń.	BYTOŃ	2021	2024	9 006 150,00	3 605 000,00	4 401 150,00	0,00	0,00	8 006 150,00
1.3.2.3	Rozbudowa szkoły podstawowej w Morzycach - poprawa warunków kształcenia	BYTOŃ	2022	2024	5 173 000,00	2 623 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	5 163 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr 180605C Dąbrówka-Potołówek od km 1+048 do km 1+515 - poprawa infrastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	193 638,40	189 657,00	0,00	0,00	0,00	189 657,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Nr 180554C Nowy Dwór-Ludwikowo od km 0+006 do km 1+005 - poprawa inferastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	526 698,00	521 598,00	0,00	0,00	0,00	521 598,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej 180503C Świesz-Niegibalice od km 1+990 do km 2+989 - poprawa infrastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	500 991,00	492 491,00	0,00	0,00	0,00	492 491,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Nr 180529C Niegibalice od km 0+000 do km 0+999 - poprawa infrastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	754 950,00	742 950,00	0,00	0,00	0,00	742 950,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej Nr 180568C Dąbrówka od km 0+000 do km 0+999 - poprawa infrastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	755 260,00	742 568,00	0,00	0,00	0,00	742 568,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 180557C Ludwikowo-Holendry Bytońskie od km 0+000 do km 0+999 - poprawa infrastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	670 213,00	655 113,00	0,00	0,00	0,00	655 113,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 180518C Pścinno od km 0+000 do km 0+400 - poprawa infrastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	339 820,00	327 820,00	0,00	0,00	0,00	327 820,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Nr 180577 C Wandynowo od km 0+000 do km 0+400 - poprawa infrastruktury drogowej	BYTOŃ	2022	2023	306 491,00	294 491,00	0,00	0,00	0,00	294 491,00
1.3.2.12	Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" - poprawa jakości powietrza	BYTOŃ	2022	2024	795 000,00	727 500,00	67 500,00	0,00	0,00	795 000,00
1.3.2.13	Modernizacja i rozbudowa gminnej sieci wodociągowej i knalizacyjnej, w tym Oczyszczalni ścieków w miejscowości Morzycach i SUW w miejscowości Witowo - poprawainfrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urzad Gminy	2023	2024	6 326 000,00	10 200,00	6 315 800,00	0,00	0,00	6 326 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy Bytoń Nr LI/346/23 z dnia 10 marca 2023 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytoń na lata 2023-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytoń:

1. Dochody ogółem zwiększono o 219 967,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 882,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 189 085,46 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 240 518,46 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 41 233,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 199 285,46 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 002 531,26 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**28 107 640,53**	**+219 967,46**	**28 327 607,99**
Dochody bieżące	**16 609 280,62**	**+30 882,00**	**16 640 162,62**
Subwencja ogólna	6 253 713,00	-8 418,00	6 245 295,00
Dotacje bieżące	2 993 454,06	+4 200,00	2 997 654,06
Pozostałe	5 928 675,56	+35 100,00	5 963 775,56
Dochody majątkowe	**11 498 359,91**	**+189 085,46**	**11 687 445,37**
Wydatki ogółem	**31 089 620,79**	**+240 518,46**	**31 330 139,25**
Wydatki bieżące	**16 769 668,79**	**+41 233,00**	**16 810 901,79**
Pozostałe wydatki bieżące	8 866 986,79	+41 233,00	8 908 219,79
Wydatki majątkowe	**14 319 952,00**	**+199 285,46**	**14 519 237,46**
Wynik budżetu	**-2 981 980,26**	**-20 551,00**	**-3 002 531,26**

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 895 000,00	+6 000 000,00	12 895 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.14

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	7 470 481,77	+6 000 000,00	13 470 481,77

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytoń:

1. Przychody budżetu zwiększono o 20 551,00 zł i po zmianach wynoszą 3 089 660,90 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**3 069 109,90**	**+20 551,00**	**3 089 660,90**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 766 633,03	+20 551,00	2 787 184,03

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bytoń

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	87 129,64
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 2023-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,86%	16,76%	TAK	20,91%	TAK
2024	0,67%	14,06%	TAK	18,21%	TAK
2025	0,41%	12,17%	TAK	16,33%	TAK
2026	0,38%	10,80%	TAK	14,95%	TAK
2027	0,27%	8,74%	TAK	12,90%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie".

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.14

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja i rozbudowa gminnej sieci wodociągowej i knalizacyjnej, w tym Oczyszczalni ścieków w miejscowości Morzycach i SUW w miejscowości Witowo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Realizacja programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie".

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	13 332 430,39	-57 300,00	13 275 130,39
2024	6 951 150,00	+6 383 300,00	13 334 450,00

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.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.03.14