

ZARZĄDZENIE NR 222/2018

Burmistrza Bytowa

z dnia 13 listopada 2018 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie przyjęcia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2019-2027**

Na podstawie art. 230 ust. 1, 2 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2019-2027 wraz załącznikami Nr 1, Nr 2 i Nr 3 do projektu w/w uchwały.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2019-2027 wraz z objaśnieniami, należy w terminie do dnia 15 listopada 2018 roku przedłożyć:

- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku – celem zaopiniowania,
- Radzie Miejskiej w Bytowie.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Bytowa.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Bytowie.

BURMISTRZ

Ryszard Sylka

UCHWAŁA NR

RADY MIEJSKIEJ W BYTOWIE

z dnia

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bytów na lata 2019-2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Bytów na lata 2019-2027 zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Bytowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXXIX/408/2017 Rady Miejskiej w Bytowie z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bytów na lata 2018-2024.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bytowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem **01 stycznia 2019 r.**

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2019-2027

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie									
		2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022		
1	Dochody ogółem	96 908 552,11	111 934 658,29	110 814 750,24	116 907 684,64	114 026 579,00	118 362 788,00	118 190 391,00	114 339 127,00		
1.1	Dochody bieżące	95 423 654,36	105 154 081,67	101 273 944,24	103 877 461,64	103 691 380,00	106 062 957,00	108 571 414,00	111 239 127,00		
1.1.1	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 407 420,00	18 665 536,00	20 701 411,00	20 701 411,00	24 738 453,00	26 593 837,00	28 588 375,00	30 732 503,00		
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 434 475,36	1 271 939,41	789 725,00	789 725,00	961 547,00	971 162,00	980 874,00	990 683,00		
1.1.3	podatki i opłaty	22 050 462,26	23 973 501,58	21 607 504,00	21 727 383,00	22 387 484,00	22 723 296,00	23 064 145,00	23 410 107,00		
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	12 529 085,34	13 926 400,52	12 450 000,00	12 450 000,00	13 699 000,00	13 699 000,00	14 109 970,00	14 533 269,00		
1.1.4	z subwencji ogólnej	23 158 683,00	22 740 770,00	22 928 608,00	22 928 608,00	22 698 788,00	22 766 884,00	22 835 185,00	22 903 691,00		
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	29 701 859,61	35 205 236,72	31 448 788,24	33 921 150,64	29 923 408,00	29 937 953,00	30 027 767,00	30 117 850,00		
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 484 897,75	6 780 576,62	9 540 806,00	13 030 223,00	10 335 199,00	12 299 831,00	9 618 977,00	3 100 000,00		
1.2.1	ze sprzedaży majątku	735 314,27	3 151 796,67	800 556,00	5 315 831,00	782 320,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00		
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	701 287,58	3 538 648,95	8 740 250,00	7 714 392,00	9 552 879,00	9 699 831,00	7 018 977,00	0,00		
2	Wydatki ogółem	92 058 621,25	110 067 442,84	123 032 842,24	124 202 684,64	125 201 791,00	117 312 788,00	113 490 391,00	109 639 127,00		
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	84 881 984,85	93 392 878,70	94 615 725,24	97 088 855,64	98 246 619,00	98 483 976,00	99 468 816,00	101 955 537,00		
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	175 000,00	169 614,00	139 614,00	307 944,00	87 352,00	0,00	0,00		
2.1.1.1	w tym: 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		
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	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:	664 438,00	608 805,44	801 440,00	772 004,00	800 000,00	820 000,00	755 000,00	700 000,00		
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	20 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	20 000,00		
2.2	Wydatki majątkowe	7 176 636,40	16 674 564,14	28 417 117,00	27 113 829,00	26 955 172,00	18 828 812,00	14 021 575,00	7 683 590,00		
3	Wynik budżetu	4 849 930,86	1 867 215,45	-12 218 092,00	-7 295 000,00	-11 175 212,00	1 050 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00		
4	Przychody budżetu	4 010 277,58	8 113 132,44	18 231 016,00	13 307 924,00	15 381 570,00	3 450 000,00	0,00	0,00		
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 997 277,58	5 997 208,44	4 172 110,00	4 454 018,00	118 777,00	0,00	0,00	0,00		
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	2 107 924,00	14 000 000,00	8 795 000,00	15 000 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00		
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	7 295 000,00	11 175 212,00	0,00	0,00	0,00		
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	13 000,00	8 000,00	58 906,00	58 906,00	262 793,00	0,00	0,00	0,00		
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Rozchody budżetu	3 537 148,00	4 932 322,00	6 012 924,00	6 012 924,00	4 206 358,00	4 500 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00		
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 524 148,00	4 924 322,00	5 707 924,00	5 707 924,00	4 156 358,00	4 500 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00		
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	556 358,00	450 000,00	617 964,00	650 000,00		
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	556 358,00	450 000,00	617 964,00	650 000,00		
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	13 000,00	8 000,00	305 000,00	305 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
6	Kwota długu	22 556 358,00	19 739 960,00	28 032 036,00	22 827 036,00	33 670 678,00	32 620 678,00	27 920 678,00	23 220 678,00		
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x		
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 541 669,51	11 761 202,97	6 658 219,00	6 788 606,00	5 444 761,00	7 578 981,00	9 102 598,00	9 283 590,00		
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki na wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	14 538 947,09	17 758 411,41	10 830 329,00	11 242 624,00	5 563 538,00	7 578 981,00	9 102 598,00	9 283 590,00		

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2019-2027

L.p.		Wykonanie			Plan 3 kw.			Wykonanie			2021			2022		
		2016	2017	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2022	2022
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,32%	5,10%	6,03%	6,03%	5,66%	4,62%	4,57%	4,62%	4,57%	4,62%	4,57%	4,62%	4,72%	4,72%	4,72%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,32%	5,08%	6,01%	6,01%	3,85%	4,10%	4,17%	4,10%	4,17%	4,07%	4,14%	4,07%	4,14%	4,14%	4,14%
9.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,32%	5,08%	6,01%	6,01%	3,85%	4,10%	4,17%	4,10%	4,17%	4,07%	4,14%	4,07%	4,14%	4,14%	4,14%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	11,64%	13,32%	6,73%	6,73%	10,35%	5,46%	6,91%	5,46%	6,91%	8,21%	8,21%	8,21%	8,21%	8,64%	8,64%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	x	10,56%	8,50%	10,56%	8,50%	6,37%	6,37%	6,37%	6,86%	6,86%	6,86%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	x	11,77%	9,71%	11,77%	9,71%	7,57%	7,57%	7,57%	6,86%	6,86%	6,86%
9.7	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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	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	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 524 148,00	1 867 215,45	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
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 069 437,30	32 355 554,31	33 336 267,78	33 336 267,78	33 628 771,06	36 822 707,00	37 153 271,00	36 822 707,00	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 397 337,72	7 436 241,64	7 579 126,00	7 579 126,00	7 579 126,00	8 080 000,00	7 928 120,00	8 080 000,00	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 347 480,52	14 872 189,02	9 731 335,00	9 731 335,00	9 731 335,00	7 620 822,00	19 893 359,00	7 620 822,00	19 893 359,00	11 693 477,00	314 617,00	11 693 477,00	314 617,00	314 617,00	314 617,00
11.3.1	Wydatki bieżące	837 658,52	819 500,02	149 943,00	149 943,00	149 943,00	1 084 546,00	1 064 547,00	1 084 546,00	1 064 547,00	314 617,00	314 617,00	314 617,00	314 617,00	314 617,00	314 617,00
11.3.2	Wydatki inwestycyjne	4 509 822,00	14 052 689,00	9 581 392,00	9 581 392,00	9 581 392,00	6 536 276,00	18 828 812,00	6 536 276,00	18 828 812,00	11 378 860,00	0,00	11 378 860,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 319 576,00	10 683 724,00	18 277 776,00	18 277 776,00	18 277 776,00	7 371 833,00	0,00	7 371 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 499 937,17	6 142 922,00	8 163 924,00	8 163 924,00	6 860 636,00	17 873 369,00	18 828 812,00	17 873 369,00	18 828 812,00	14 021 575,00	0,00	14 021 575,00	7 683 590,00	7 683 590,00	7 683 590,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 340 816,00	865 802,64	1 950 417,00	1 950 417,00	1 950 417,00	754 970,00	0,00	754 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	93 020,34	244 949,06	483 375,00	483 375,00	483 375,00	220 536,00	0,00	220 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	93 020,34	219 164,95	437 776,00	437 776,00	437 776,00	220 536,00	0,00	220 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	31 761,15	2 132 388,63	6 903 360,00	6 903 360,00	6 202 502,00	7 029 909,00	0,00	7 029 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	31 761,15	2 132 388,63	6 903 360,00	6 903 360,00	6 202 502,00	7 029 909,00	0,00	7 029 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	244 949,06	483 375,00	483 375,00	483 375,00	220 536,00	0,00	220 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	219 164,95	437 776,00	437 776,00	437 776,00	220 536,00	0,00	220 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	16 307,23	6 672 946,73	8 093 764,00	8 093 764,00	7 284 217,00	9 480 727,00	12 206 698,00	9 480 727,00	12 206 698,00	8 357 460,00	0,00	8 357 460,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	4 620 333,65	4 795 437,00	4 795 437,00	4 107 323,00	7 029 909,00	0,00	7 029 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2019-2027

Plan 3 kw. Wykonanie Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Wykonanie				2021	2022
		2016	2017	2018	2018	2019	2020	2020	2021		
12.5	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	16 307,23	2 078 397,19	3 343 926,00	3 222 493,00	2 450 818,00	12 206 698,00		8 357 460,00		0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
12.6	Wydaki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	2 107 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	2 107 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x		x		x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.4	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.5	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.6	Wydaki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
13.7	Wydaki 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
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x	x	x	x	x	x		x		x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 524 148,00	4 924 322,00	5 707 924,00	5 707 924,00	4 156 358,00	4 500 000,00		4 700 000,00		4 700 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
14.3	Wydaki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	19 262 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x		x		x

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2019-2027

L.p.		Wyszczególnienie								
		2023	2024	2025	2026	2027				
I Dochody ogółem		114 339 127,00	114 339 127,00	114 339 127,00	114 339 127,00	114 339 127,00				
1.1	Dochody bieżące	111 239 127,00	111 239 127,00	111 239 127,00	111 239 127,00	111 239 127,00				
1.1.1	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 732 503,00	30 732 503,00	30 732 503,00	30 732 503,00	30 732 503,00				
1.1.2	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	990 683,00	990 683,00	990 683,00	990 683,00	990 683,00				
1.1.3	podatki i opłaty	23 410 107,00	23 410 107,00	23 410 107,00	23 410 107,00	23 410 107,00				
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	14 533 269,00	14 533 269,00	14 533 269,00	14 533 269,00	14 533 269,00				
1.1.4	z subwencji ogólnej	22 903 691,00	22 903 691,00	22 903 691,00	22 903 691,00	22 903 691,00				
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	30 117 850,00	30 117 850,00	30 117 850,00	30 117 850,00	30 117 850,00				
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00				
1.2.1	ze sprzedaży majątku	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00				
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Wydatki ogółem		109 639 127,00	109 639 127,00	109 639 127,00	109 639 127,00	109 918 449,00				
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	101 955 537,00	101 955 537,00	101 955 537,00	101 955 537,00	101 955 537,00				
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.1.1.1	w tym: 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				
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	630 000,00	560 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00				
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	630 000,00	560 000,00	500 000,00	450 000,00	400 000,00				
2.1.3.1.1	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				
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.2	Wydatki majątkowe	7 683 590,00	7 683 590,00	7 683 590,00	7 683 590,00	7 962 912,00				
3	Wynik budżetu	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 420 678,00				
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	Rozchody budżetu	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 420 678,00				
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 420 678,00				
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	1 025 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	1 025 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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				
6	Kwota długu	18 520 678,00	13 820 678,00	9 120 678,00	4 420 678,00	0,00				
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x				
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 283 590,00	9 283 590,00	9 283 590,00	9 283 590,00	9 283 590,00				
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	9 283 590,00	9 283 590,00	9 283 590,00	9 283 590,00	9 283 590,00				

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2019-2027

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,60%	4,60%	4,55%	4,50%	4,22%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,75%	4,60%	4,55%	4,50%	4,22%
9.3	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
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,75%	4,60%	4,55%	4,50%	4,22%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	7,92%	8,50%	8,64%	8,64%	8,64%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	7,92%	8,50%	8,64%	8,64%	8,64%
9.7	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
9.7.1	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
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 420 678,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 420 678,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00	37 153 271,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00	7 928 120,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	7 683 590,00	7 683 590,00	7 683 590,00	7 683 590,00	7 962 912,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BYTÓW NA LATA 2019-2027

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026	2027
Lp.						
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 420 678,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bytowie
z dnia

kwoty w zł											
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1+1.1+2+1.3)					39 620 723,00	7 620 822,00	19 893 359,00	11 693 477,00	314 617,00	39 467 119,00
1.a	- wydatki bieżące					2 804 327,00	1 084 546,00	1 064 547,00	314 617,00	314 617,00	2 723 171,00
1 b	- wydatki majątkowe					36 816 396,00	6 536 276,00	18 828 812,00	11 378 860,00	0,00	36 743 948,00
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					23 654 013,00	3 089 855,00	12 206 698,00	8 357 460,00	0,00	23 654 013,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					23 654 013,00	3 089 855,00	12 206 698,00	8 357 460,00	0,00	23 654 013,00
1.1.2.1	Przedsięwzięcie nr 144 - Kompleksowa rewitalizacja obszaru Miła w Bytowie		Gmina Bytów	2018	2020	4 341 057,00	1 877 885,00	2 463 172,00	0,00	0,00	4 341 057,00
1.1.2.2	Przedsięwzięcie NR 180 - Budowa węzła transportu zbiorowego w Bytowie		Gmina Bytów	2018	2021	19 312 956,00	1 211 970,00	9 743 526,00	8 357 460,00	0,00	19 312 956,00
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					15 966 710,00	4 530 967,00	7 686 661,00	3 336 017,00	314 617,00	15 813 106,00
1.3.1	- wydatki bieżące					2 804 327,00	1 084 546,00	1 064 547,00	314 617,00	314 617,00	2 723 171,00
1.3.1.1	Przedsięwzięcie Nr 175 - Opracowanie 2 miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego pn. "Udorpie - Zachód II" i "Udorpie - Południe"			Gmina Bytów	2018	2020	60 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Przedsięwzięcie Nr 176 - Utrzymanie i pielęgnacja terenów zieleni			Gmina Bytów	2019	2020	583 632,00	291 816,00	291 816,00	0,00	583 632,00
1.3.1.3	Przedsięwzięcie Nr 177 - Zamiatanie na mokro ulic na terenie miasta Bytów			Gmina Bytów	2019	2020	374 563,00	187 281,00	187 282,00	0,00	374 563,00
1.3.1.4	Przedsięwzięcie Nr 178 - Zamiatanie chodników, parkingów i placów oraz obsługę imprez okolicznościowych na terenie miasta Bytów			Gmina Bytów	2019	2020	449 664,00	224 832,00	224 832,00	0,00	394 508,00
1.3.1.5	Przedsięwzięcie Nr 179 - Zorganizowanie i prowadzenie płatnych, niestraszonych parkingów dla pojazdów samochodowych na terenie miasta Bytowa			Gmina Bytów	2018	2022	1 258 468,00	314 617,00	314 617,00	314 617,00	1 258 468,00
1.3.1.6	Przedsięwzięcie Nr 98 - Współdziałanie pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego przy realizacji zadania z zakresu dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach			Gmina Bytów	2018	2020	78 000,00	26 000,00	26 000,00	0,00	52 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					13 162 383,00	3 446 421,00	6 622 114,00	3 021 400,00	0,00	13 089 835,00
1.3.2.1	Przedsięwzięcie Nr 144a - Kompleksowa rewitalizacja obszaru Miła w Bytowie (wydatki "0")			Gmina Bytów	2018	2020	365 478,00	242 100,00	110 051,00	0,00	352 151,00
1.3.2.2	Przedsięwzięcie Nr 161 - Budowa BCK			Gmina Bytów	2018	2021	4 539 121,00	1 030 000,00	2 000 000,00	0,00	4 480 000,00
1.3.2.3	Przedsięwzięcie Nr 180a - Budowa węzła transportu zbiorowego w Bytowie			Gmina Bytów	2018	2021	4 244 784,00	224 321,00	2 449 063,00	1 571 400,00	4 244 784,00
1.3.2.4	Przedsięwzięcie Nr 187 - Budowa dróg na osiedlu Lesnym w Udorpiu			Gmina Bytów	2019	2020	3 500 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	3 500 000,00

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przedsięwzięcie Nr 188 - Budowa sali wiejskiej w Grzmiącej	Gmina Bytów	2019	2020	513 000,00	200 000,00	313 000,00	0,00	0,00	513 000,00

Załącznik Nr 3

do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Bytowie

z dnia

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2019-2027**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bytów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bytów za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 r. oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2027. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bytów została przygotowana na lata 2019-2027.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bytów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bytów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 25 maja 2018 r.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. W latach 2020-2022 dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Natomiast od roku 2023 przyjęto stałe wartości dla dochodów i wydatków.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bytów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bytów oraz zmienność w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących od roku 2020 do roku 2022 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 2,37%.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokości stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XLVIII/508/2018 z 24 października 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Jednocześnie uwzględniono obowiązującą uchwałę Nr XXXVII/326/2014 Rady Miejskiej w Bytowie z dnia 29 stycznia 2014 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2020-2022 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. Od roku 2023 przyjęto stałą wartość na poziomie roku 2022.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W latach 2020-2022 przyjęto wskaźnik wzrostu 0,3%. Od roku 2023 przyjęto stałą wartość na poziomie roku 2022.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 782 320,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko jej niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Bytów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W roku 2020 zaplanowano niewielki wzrost wydatków bieżących (0,24%). Z dniem 31.08.2019 r. likwidacji ulegnie jednostka budżetowa (Gimnazjum Nr 2). W latach 2021-2022 przyjęto wzrost wydatków o 1%. Od roku 2023 przyjęto stałą wartość na poziomie roku 2022. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bytów na lata 2019-2022. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły

pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Bytów

	2019	2020	2021	2022
Dochody	114 026 579,00	118 362 788,00	118 190 391,00	114 339 127,00
Wydatki	125 201 791,00	117 312 788,00	113 490 391,00	109 639 127,00
Wynik budżetu	-11 175 212,00	1 050 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	114 339 127,00	114 339 127,00	114 339 127,00	114 339 127,00
Wydatki	109 639 127,00	109 639 127,00	109 639 127,00	109 639 127,00
Wynik budżetu	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00
	2027			
Dochody	114 339 127,00			
Wydatki	109 918 449,00			
Wynik budżetu	4 420 678,00			

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 15 000 000,00 zł oraz w roku 2020 3 450 000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2019 r. planowana kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 33 670 678,00 zł, a jej spłata planowana

jest do roku 2027.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,10%	4,17%	4,07%	4,14%	3,75%	4,60%	4,55%
Maksymalna obsługa zadłużenia	11,77%	9,71%	7,57%	6,86%	7,92%	8,50%	8,64%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027					
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,50%	4,22%					
Maksymalna obsługa zadłużenia	8,64%	8,64%					
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak					

Zródło: Opracowanie własne.