

**ZARZĄDZENIE NR 468/23
PREZYDENTA BYTOMIA**

z dnia 14 listopada 2023 r.

**w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej miasta Bytomia na lata 2024-2046**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.), art. 32 ust. 2 pkt 1 w związku z art. 92 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach oraz Radzie Miejskiej w Bytomiu projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Bytomia na lata 2024-2046.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się naczelnikowi Wydziału Finansowego.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Mariusz Wołosz

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BYTOMIU

z dnia 2023 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Bytomia na lata 2024-2046

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.), art. 12 pkt 11 w związku z art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 258 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową miasta Bytomia na lata 2024-2046 określającą:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu miasta, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu miasta;
- 3) wynik budżetu miasta;
- 4) przeznaczenie nadwyżki;
- 5) przychody i rozchody budżetu miasta, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu miasta, w tym relacje, o których mowa w art. 242 i 243 uofp oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie realizowane przez miasto, zgodnie z wykazem stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa

w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych miasta.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 6. Z dniem 31 grudnia 2023 roku traci moc uchwała nr LXXII/911/22 Rady Miejskiej w Bytomiu z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Bytomia na lata 2023-2046.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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
Rady Miejskiej w Bytomiu
z dnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	1 167 297 406,00	1 049 740 691,00	227 303 827,00	14 813 197,00	364 691 855,00	110 583 525,00	332 348 287,00	122 200 000,00	117 556 715,00	20 015 600,00	96 541 115,00
2025	1 251 252 311,00	1 210 717 770,00	268 218 516,00	17 849 902,00	452 484 040,00	117 882 038,00	354 283 274,00	130 265 200,00	40 534 541,00	15 000 000,00	25 534 541,00
2026	1 332 923 859,00	1 320 803 445,00	289 675 997,00	21 509 132,00	518 094 226,00	122 715 202,00	368 808 888,00	135 606 073,00	12 120 414,00	10 000 000,00	2 120 414,00
2027	1 480 404 261,00	1 438 747 807,00	312 850 077,00	25 918 504,00	593 217 889,00	126 519 373,00	380 241 964,00	139 809 861,00	41 656 454,00	10 000 000,00	31 656 454,00
2028	1 516 098 528,00	1 474 716 502,00	0,00	0,00	0,00	129 682 357,00	0,00	0,00	41 382 026,00	10 000 000,00	31 382 026,00
2029	1 521 584 415,00	1 511 584 415,00	0,00	0,00	0,00	132 924 416,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2030	1 559 374 025,00	1 549 374 025,00	0,00	0,00	0,00	136 247 526,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2031	1 598 108 376,00	1 588 108 376,00	0,00	0,00	0,00	139 653 714,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2032	1 637 811 085,00	1 627 811 085,00	0,00	0,00	0,00	143 145 057,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2033	1 678 506 362,00	1 668 506 362,00	0,00	0,00	0,00	146 723 683,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2034	1 720 219 021,00	1 710 219 021,00	0,00	0,00	0,00	150 391 775,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2035	1 762 974 497,00	1 752 974 497,00	0,00	0,00	0,00	154 151 569,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2036	1 806 798 859,00	1 796 798 859,00	0,00	0,00	0,00	158 005 358,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2037	1 851 718 830,00	1 841 718 830,00	0,00	0,00	0,00	161 955 492,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2038	1 897 761 801,00	1 887 761 801,00	0,00	0,00	0,00	166 004 379,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00

2039	1 944 955 846,00	1 934 955 846,00	0,00	0,00	0,00	170 154 488,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2040	1 993 329 742,00	1 983 329 742,00	0,00	0,00	0,00	174 408 350,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2041	2 042 912 986,00	2 032 912 986,00	0,00	0,00	0,00	178 559,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2042	2 093 735 811,00	2 083 735 811,00	0,00	0,00	0,00	183 237 773,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2043	2 145 829 206,00	2 135 829 206,00	0,00	0,00	0,00	187 818 717,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2044	2 199 224 936,00	2 189 224 936,00	0,00	0,00	0,00	192 514 185,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2045	2 253 955 559,00	2 243 955 559,00	0,00	0,00	0,00	197 327 040,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2046	2 310 054 448,00	2 300 054 448,00	0,00	0,00	0,00	202 260 216,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2024	1 151 871 014,00	1 054 057 537,00	538 805 887,00	94 790,00	0,00	29 234 000,00	0,00	0,00	530 000,00	97 813 477,00	97 813 477,00	10 343 150,00
2025	1 220 886 188,00	1 097 273 896,00	553 892 452,00	91 240,00	0,00	22 400 000,00	0,00	0,00	360 000,00	123 612 292,00	123 612 292,00	0,00
2026	1 299 687 412,00	1 131 289 387,00	569 401 441,00	24 424,00	0,00	18 500 000,00	0,00	0,00	290 000,00	168 398 025,00	168 398 025,00	0,00
2027	1 456 773 722,00	1 159 571 622,00	583 636 477,00	0,00	0,00	17 600 000,00	0,00	0,00	220 000,00	297 202 100,00	297 202 100,00	0,00
2028	1 491 686 076,00	1 188 560 913,00	0,00	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	0,00	160 000,00	303 125 163,00	303 125 163,00	0,00
2029	1 497 119 930,00	1 218 274 936,00	0,00	0,00	0,00	14 700 000,00	0,00	0,00	90 000,00	278 844 994,00	278 844 994,00	0,00
2030	1 535 205 212,00	1 248 731 809,00	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	0,00	30 000,00	286 473 403,00	286 473 403,00	0,00
2031	1 573 201 400,00	1 279 950 104,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	293 251 296,00	293 251 296,00	0,00
2032	1 612 904 108,00	1 311 948 857,00	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	0,00	0,00	300 955 251,00	300 955 251,00	0,00
2033	1 653 599 385,00	1 344 747 578,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	308 851 807,00	308 851 807,00	0,00
2034	1 695 312 044,00	1 378 366 267,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	316 945 777,00	316 945 777,00	0,00
2035	1 738 067 520,00	1 412 825 424,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	325 242 096,00	325 242 096,00	0,00
2036	1 782 891 882,00	1 448 146 060,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	334 745 822,00	334 745 822,00	0,00
2037	1 833 811 854,00	1 484 349 712,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	349 462 142,00	349 462 142,00	0,00
2038	1 879 854 824,00	1 521 458 455,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	358 396 369,00	358 396 369,00	0,00
2039	1 927 048 869,00	1 559 494 916,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	367 553 953,00	367 553 953,00	0,00
2040	1 985 422 766,00	1 598 482 289,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	386 940 477,00	386 940 477,00	0,00
2041	2 035 006 009,00	1 638 444 346,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	396 561 663,00	396 561 663,00	0,00
2042	2 085 828 834,00	1 679 405 455,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	406 423 379,00	406 423 379,00	0,00
2043	2 139 108 276,00	1 721 390 591,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	417 717 685,00	417 717 685,00	0,00

2044	2 194 620 285,00	1 764 425 356,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	430 194 929,00	430 194 929,00	0,00
2045	2 251 188 117,00	1 808 535 990,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	442 652 127,00	442 652 127,00	0,00
2046	2 308 193 983,00	1 853 749 390,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	454 444 593,00	454 444 593,00	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
2024	15 426 392,00	15 426 392,00	15 103 292,00	0,00	0,00	11 821 914,00	0,00	0,00	0,00
2025	30 366 123,00	30 366 123,00	1 093 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 236 447,00	33 236 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 630 539,00	23 630 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 412 452,00	24 412 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	24 464 485,00	24 464 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 168 813,00	24 168 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	24 906 976,00	24 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	23 906 977,00	23 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	17 906 976,00	17 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	17 906 977,00	17 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	17 906 977,00	17 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	7 906 976,00	7 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	7 906 977,00	7 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	7 906 977,00	7 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	6 720 930,00	6 720 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2044	4 604 651,00	4 604 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	2 767 442,00	2 767 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	1 860 465,00	1 860 465,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	0,00	0,00	3 281 378,00	0,00	30 529 684,00	30 529 684,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	1 093 793,00	0,00	31 459 916,00	31 459 916,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	33 236 447,00	33 236 447,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	23 630 539,00	23 630 539,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	24 412 452,00	24 412 452,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	24 464 485,00	24 464 485,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	24 168 813,00	24 168 813,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	24 906 976,00	24 906 976,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	24 906 977,00	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	23 906 977,00	23 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	17 906 976,00	17 906 976,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	17 906 977,00	17 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	17 906 977,00	17 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	7 906 976,00	7 906 976,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	7 906 977,00	7 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	7 906 977,00	7 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	6 720 930,00	6 720 930,00	0,00	0,00	0,00

2044	0,00	0,00	0,00	0,00	4 604 651,00	4 604 651,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	2 767 442,00	2 767 442,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 465,00	1 860 465,00	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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	403 209 861,00	0,00	-4 316 846,00	7 505 068,00
2025	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	371 749 945,00	0,00	113 443 874,00	113 443 874,00
2026	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	338 513 498,00	0,00	189 514 058,00	189 514 058,00
2027	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	314 882 959,00	0,00	279 176 185,00	279 176 185,00
2028	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	290 470 507,00	0,00	286 155 589,00	286 155 589,00
2029	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	266 006 022,00	0,00	293 309 479,00	293 309 479,00
2030	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	241 837 209,00	0,00	300 642 216,00	300 642 216,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	216 930 233,00	0,00	308 158 272,00	308 158 272,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	192 023 256,00	0,00	315 862 228,00	315 862 228,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	167 116 279,00	0,00	323 758 784,00	323 758 784,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	142 209 302,00	0,00	331 852 754,00	331 852 754,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	117 302 325,00	0,00	340 149 073,00	340 149 073,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	93 395 348,00	0,00	348 652 799,00	348 652 799,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	75 488 372,00	0,00	357 369 118,00	357 369 118,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	57 581 395,00	0,00	366 303 346,00	366 303 346,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	39 674 418,00	0,00	375 460 930,00	375 460 930,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	31 767 442,00	0,00	384 847 453,00	384 847 453,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	23 860 465,00	0,00	394 468 640,00	394 468 640,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	15 953 488,00	0,00	404 330 356,00	404 330 356,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	9 232 558,00	0,00	414 438 615,00	414 438 615,00

2044	x	x	x	x	0,00	0,00	4 627 907,00	0,00	424 799 580,00	424 799 580,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	1 860 465,00	0,00	435 419 569,00	435 419 569,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	446 305 058,00	446 305 058,00

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
2024	6,17%	2,67%	4,80%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2025	4,78%	12,44%	x	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2026	4,19%	17,37%	x	4,44%	4,44%	TAK	TAK
2027	3,03%	22,62%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2028	2,89%	22,46%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2029	2,74%	22,34%	x	11,20%	11,20%	TAK	TAK
2030	2,57%	22,22%	x	14,29%	14,29%	TAK	TAK
2031	2,55%	22,10%	x	17,45%	17,45%	TAK	TAK
2032	2,40%	22,00%	x	20,22%	20,22%	TAK	TAK
2033	2,26%	21,90%	x	21,59%	21,59%	TAK	TAK
2034	2,12%	21,80%	x	22,23%	22,23%	TAK	TAK
2035	1,99%	21,71%	x	22,12%	22,12%	TAK	TAK
2036	1,80%	21,62%	x	22,01%	22,01%	TAK	TAK
2037	1,36%	21,57%	x	21,91%	21,91%	TAK	TAK
2038	1,26%	21,50%	x	21,81%	21,81%	TAK	TAK
2039	1,16%	21,42%	x	21,73%	21,73%	TAK	TAK
2040	0,54%	21,37%	x	21,65%	21,65%	TAK	TAK
2041	0,46%	19,47%	x	21,57%	21,57%	TAK	TAK
2042	0,47%	21,33%	x	21,24%	21,24%	TAK	TAK
2043	0,38%	21,31%	x	21,18%	21,18%	TAK	TAK

2044	0,25%	21,30%	x	21,14%	21,14%	TAK	TAK
2045	0,14%	21,28%	x	21,10%	21,10%	TAK	TAK
2046	0,09%	21,28%	x	21,07%	21,07%	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
2024	1 037 487,00	1 037 487,00	1 024 113,00	41 840 230,00	41 840 230,00	39 710 606,00	1 157 242,00	1 157 242,00	1 063 902,00
2025	271 593,00	271 593,00	271 593,00	0,00	0,00	0,00	332 444,00	332 444,00	271 593,00
2026	235 239,00	235 239,00	235 239,00	0,00	0,00	0,00	291 210,00	291 210,00	235 239,00
2027	9 587,00	9 587,00	9 587,00	0,00	0,00	0,00	10 092,00	10 092,00	9 587,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	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
2024	4 453 364,00	4 453 364,00	0,00	130 903 567,00	49 717 463,00	81 186 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 038 018,00	1 038 018,00	0,00	61 233 727,00	30 475 455,00	30 758 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 552 491,00	1 552 491,00	0,00	25 596 035,00	18 319 567,00	7 276 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	51 264 591,00	16 149 074,00	35 115 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	43 051 682,00	8 210 593,00	34 841 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 353 131,00	4 065 900,00	2 287 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 432 573,00	785 909,00	646 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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:					
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
2024	30 529 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00
2025	31 459 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 610 000,00	0,00
2026	33 236 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 540 000,00	0,00
2027	23 630 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 470 000,00	0,00
2028	24 412 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 410 000,00	0,00
2029	24 464 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 340 000,00	0,00
2030	24 168 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 280 000,00	0,00
2031	24 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	24 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	23 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	17 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	17 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	17 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	7 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	7 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	7 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	6 720 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2044	4 604 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	2 767 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2046	1 860 465,00	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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Bytomiu
z dnia 2023 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH

kwoty w zł														
Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań	
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	Wydatki na przedsięwzięcia – ogółem (1.1+1.2+1.3), z tego:				1 049 883 088	130 903 567	61 233 727	25 596 035	51 264 591	43 051 682	6 353 131	1 432 573	184 544 633	
1.a	– wydatki bieżące				289 304 564	49 717 463	30 475 455	18 319 567	16 149 074	8 210 593	4 065 900	785 909	53 785 835	
1.b	– wydatki majątkowe				760 578 524	81 186 104	30 758 272	7 276 468	35 115 517	34 841 089	2 287 231	646 664	130 758 798	
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. z 2019 poz. 869, z późn. zm.), z tego:				537 094 604	5 610 606	1 370 462	1 843 701	10 092	0	0	0	8 835 918	
1.1.1	– wydatki bieżące				3 551 984	1 157 242	332 444	291 210	10 092	0	0	0	1 790 988	
1.1.1.1	Program LIFE "Śląskie. Przywracamy Błękit"	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2022	2027	369 807	109 991	37 590	15 138	10 092				172 811	
	Kompleksowe działania na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego umożliwiające efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego													
1.1.1.2	Praktyki zawodowe uczniów Technikum nr 4 oraz staże zawodowe nauczycieli w europejskich przedsiębiorstwach	Technikum nr 4	2022	2024	315 613	5 000							5 000	
	Praktyki zawodowe uczniów Technikum nr 4 oraz staże zawodowe nauczycieli w europejskich przedsiębiorstwach; rozwój kompetencji zawodowych, językowych i społecznych uczestników; umiędzynarodowienie placówki; promocja miasta/regionu													
1.1.1.3	Razem wygrywamy	Zespół Szkół Technicznych	2022	2024	56 524	5 014							5 014	
	Wprowadzenie zmian behawioralnych w indywidualnych preferencjach wartości kulturowych i świadomości z zakresu zrównoważonego rozwoju, nawykach konsumpcyjnych i stylach życia poprzez wprowadzenie innowacyjnych praktyk w kształtowaniu młodzieży													
1.1.1.4	Relacja ma MOC - profilaktyka przemocy domowej w Bytomiu	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2023	2024	1 183 411	89 161							89 161	
	Poprawa systemu przeciwdziałania przemocy domowej poprzez prowadzenie działań w zakresie wczesnej profilaktyki													

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.1.5	Podniesienie jakości kształcenia zawodowego i jakości pracy Technikum nr 4 poprzez zagraniczne praktyki uczniów i staże zawodowe nauczycieli	Technikum nr 4	2023	2024	225 560	225 560							225 560
	Podniesienie kompetencji zawodowych uczniów ze szczególnym zwróceniem uwagi na szkolenie zawodowe prowadzone w realnym środowisku pracy za granicą oraz podniesienie kompetencji językowych przez nauczycieli												
1.1.1.6	Edukacja szkolna w akcji	Branżowa Szkoła I Stopnia nr 8 Specjalna	2023	2024	78 358	11 758							11 758
	1.Podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli w pracy z uczniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych 2. Zapobieganie wypaleniu zawodowemu, podniesienie kompetencji osobistych nauczycieli oraz umiejętności zapobieganiu konfliktom 3. Zwiększenie współpracy z rodzicami 4. Rozwinięcie potencjału europejskiej szkoły poprzez współpracę międzynarodową i transfer dobrych praktyk 5. Zmodernizowanie modelu zarządzania szkołą oraz promocja placówki w środowisku lokalnym 6. Rozwój kompetencji uczniów, motywowanie do społecznego włączenia się poprzez udział w mobilnościach oraz w działaniach wirtualnych i stacjonarnych												
1.1.1.7	Aktywni i szczęśliwi - żyć w pełni z niepełnosprawnością	Zespół Szkół Specjalnych nr 3	2023	2024	75 311	53 982							53 982
	Rozwój wiedzy i sposoby rozwiązywania problemów i krytycznego myślenia niezbędnych w dorosłym życiu przy stworzeniu międzynarodowego środowiska												
1.1.1.8	Staż zawodowy 2023 dla uczniów oraz działania typu job-shadowing dla nauczycieli	Zespół Szkół Technicznych	2023	2024	254 847	245 009							245 009
	Staż zawodowy w zagranicznych przedsiębiorstwach dla uczniów ZST i działania typu job - shadowing dla nauczycieli												
1.1.1.9	Climate-4-CAST	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2023	2026	992 553	411 767	294 854	276 072					982 693
	Stworzenie narzędzia informatycznego wraz z metodologią gromadzenia danych dotyczących emisji gazów, identyfikacji celów klimatycznych oraz sposobów monitorowania tych celów. Dodatkowo powstaną założenia dla służb budżetowych w zakresie stworzenia budżetu emisji gazów oraz budżetu klimatycznego, co przyspieszy postęp miast w kierunku neutralności klimatycznej												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.2	– wydatki majątkowe				533 542 620	4 453 364	1 038 018	1 552 491	0	0	0	0	7 044 930
1.1.2.1	Bytomska Centralna Trasa Północ-Południe BCT N-S jako nowy ciąg drogi wojewódzkiej	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2008	2024	300 133 390	450 000							450 000
	Usprawnienie ruchu kołowego poprzez budowę obwodnicy w osi północ-południe, odciążenie natężenia ruchu w kierunku południowych dzielnic i sąsiednich miast												
1.1.2.2	Termomodernizacja oraz zmiana systemów ogrzewania nieruchomości zlokalizowanych w Śródmieściu Bytomia (OSI)	Bytomskie Mieszkania	2015	2024	39 296 643	717 000							717 000
	Realizacja inwestycji z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WSL 2014 – 2020, Oś Priorytetowa IV Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, działanie 4.3 i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – OSI Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej, Poddziałanie 4.3.3 Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – OSI												
1.1.2.3	Rewitalizacja podobszarów 10, 11, 12, 13 – Bytom Śródmieście, Rozbark (OSI)	Bytomskie Mieszkania	2015	2024	40 604 458	190 600							190 600
	Realizacja inwestycji z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WSL 2014 – 2020, Oś Priorytetowa X Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, działanie 10.3 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych, Poddziałanie 10.3.4 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych – OSI												
1.1.2.4	Rewitalizacja podobszaru 19 – Bytom zabytkowe osiedle przy ul. Kolonia Zgorzelec (OSI)	Bytomskie Mieszkania/Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2016	2024	36 035 675	2 773 970							2 773 970
	Realizacja inwestycji z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WSL 2014 – 2020, Oś Priorytetowa X Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, działanie 10.3 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych Poddziałanie 10.3.4 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych – OSI												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1.2.5	Budowa węzła przesiadkowego na Placu Wolskiego w Bytomiu wraz z przystosowaniem układu komunikacyjnego	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2013	2024	114 859 094	300 000							300 000
	Stworzenie sprawnego i zintegrowanego transportu miejskiego poprzez usytuowanie w jednym miejscu stanowisk postojowych dla różnych środków transportu wraz z parkingiem dla pojazdów osobowych, umożliwiających przesiadkę z indywidualnego środka transportu na zbiorowy i odwrotnie. Stworzenie przyjaznej przestrzeni dla przemieszczania się pieszych pomiędzy dworcem autobusowym, kolejowym i śródmieściem												
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach wielorodzinnych na terenie Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Lokalowy, Bytomskie Mieszkania	2023	2026	2 613 360	21 794	1 038 018	1 552 491					2 613 360
	Realizacja inwestycji z udziałem środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego w ramach European Local Assistance Facility (ELENA) finansowanej z inicjatywy Programu Horyzont 2020												
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				49 654 780	3 459 063	3 459 063	3 459 063	3 459 063	3 459 063	2 287 231	646 664	0
1.2.1	– wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	– wydatki majątkowe				49 654 780	3 459 063	3 459 063	3 459 063	3 459 063	3 459 063	2 287 231	646 664	0
1.2.2.1	Termomodernizacje budynków placówek oświatowych w Bytomiu	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów / Wydział Edukacji	2012	2030	49 654 780	3 459 063	3 459 063	3 459 063	3 459 063	3 459 063	2 287 231	646 664	0
	Zwiększenie energooszczędności budynków szkół												
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				463 133 704	121 833 898	56 404 202	20 293 271	47 795 436	39 592 619	4 065 900	785 909	175 708 715
1.3.1	– wydatki bieżące				285 752 580	48 560 221	30 143 011	18 028 357	16 138 982	8 210 593	4 065 900	785 909	51 994 847
1.3.1.1	Zarządzanie systemem informatycznym Urzędu Miejskiego w Bytomiu – utrzymanie i rozwój	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Informatyki	2011	2025	17 720 078	2 000 000	2 000 000						4 000 000
	Wspomaganie działania Urzędu Miejskiego w Bytomiu poprzez zastosowanie narzędzi informatycznych												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.1.2	Pokrywanie kosztów utrzymania dzieci, będących mieszkańcami Bytomia, a umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej na terenie innych powiatów na podstawie porozumień między powiatami	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Polityki Społecznej, Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2012	2027	27 348 404	2 100 000	2 400 000	2 700 000	3 000 000				10 200 000
	Zapewnienie odpowiednich warunków do życia dzieciom umieszczonym w rodzinnej pieczy zastępczej												
1.3.1.3	Pokrywanie kosztów utrzymania dzieci, będących mieszkańcami Bytomia, a umieszczonych w instytucjonalnej pieczy zastępczej na terenie innych powiatów na podstawie porozumień między powiatami	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Polityki Społecznej, Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2012	2027	32 240 926	2 500 000	2 800 000	3 100 000	3 400 000				11 800 000
	Zapewnienie odpowiednich warunków do życia dzieciom umieszczonym w instytucjonalnej pieczy zastępczej												
1.3.1.4	Pokrywanie kosztów utrzymania dzieci z terenu Bytomia w rodzinnych domach dziecka funkcjonujących na terenie powiatu oraz poza powiatem wynikające z umów oraz porozumień z innymi powiatami w sprawie wykonywania zadań rodzinnego domu dziecka	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2012	2028	40 621 016	3 623 000	3 623 000	3 623 000	3 623 000	3 623 000			3 251 000
	Zapewnienie odpowiednich warunków do życia dzieciom umieszczonym w rodzinnych domach dziecka												
1.3.1.5	Pokrywanie kosztów utrzymania dzieci z terenu Bytomia w zawodowych rodzinach zastępczych funkcjonujących na terenie powiatu wynikające z umów w sprawie wykonania zadań zawodowej rodziny zastępczej.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2012	2028	8 920 627	799 000	799 000	799 000	799 000	799 000			2 290 000
	Zapewnienie odpowiednich warunków do życia dzieciom umieszczonym w zawodowych rodzinach zastępczych.												
1.3.1.6	Świadczenia dziennej opieki nad dziećmi z terenu miasta Bytomia w placówkach opiekuńczo-wychowawczych wsparcia dziennego	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Polityki Społecznej	2012	2027	7 210 000	660 000	720 000	780 000	840 000				3 000 000
	Zapewnienie dziennej opieki nad dziećmi z terenu miasta Bytomia w placówkach wsparcia dziennego												
1.3.1.7	Obsługa lodowiska plenerowego	Ośrodek Sportu i Rekreacji	2020	2030	1 320 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	0
	Poprawa infrastruktury sportowej w mieście												
1.3.1.8	Pokrywanie kosztów wyżywienia i zakwaterowania dzieci z pieczy zastępczej, będących mieszkańcami Bytomia, a umieszczonych przez sąd w zakładach opiekuńczo-leczniczych	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Polityki Społecznej, Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2018	2027	5 685 000	660 000	700 000	740 000	780 000				2 880 000
	Zapewnienie odpowiednich warunków do życia dzieciom umieszczonym przez sąd w zakładach opiekuńczo-leczniczych												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań	
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.1.9	Współpraca z Krajowym Rejestrem Długów Biurem Informacji Gospodarczej S.A.	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Finansowy/ Wydział Poboru i Windykacji Dochodów	2019	2027	29 262	3 800	3 800	3 800	2 000					11 400
	Wsparcie windykacji niepodatkowych dochodów budżetowych													
1.3.1.10	Letnie i zimowe utrzymanie czystości oraz konserwacja zieleni na terenie Bytomia	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2020	2025	84 351 201	27 590 812	10 182 297							6 395 612
	Zapewnienie ładu, czystości, porządku oraz konserwacja zieleni w pasie dróg publicznych oraz na innych terenach będących w utrzymaniu jednostki													
1.3.1.11	Wyposażenie Strefy Płatnego Parkowania w urządzenia i oprogramowanie niezbędne do poboru opłat za postój w Strefie Płatnego Parkowania	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2025	3 138 384	838 747	359 700							138 998
	Utrzymanie nowoczesnej i funkcjonalnej Strefy Płatnego Parkowania													
1.3.1.12	Kontrola wnoszenia opłat w Strefie Płatnego Parkowania w Bytomiu wraz z utrzymaniem obsługi biura SPP	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2025	2 315 567	704 123	353 105							351 454
	Utrzymanie nowoczesnej i funkcjonalnej Strefy Płatnego Parkowania													
1.3.1.13	Konserwacje, naprawy i modernizacje sygnalizacji świetlnych ruchu drogowego na terenie miasta Bytomia w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2023 r.	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2024	4 540 008	150 183								150 183
	Utrzymanie obiektów sygnalizacji w pełnej sprawności pod kątem zagwarantowania bezpieczeństwa ruchu drogowego. Wymiana zużytych, zepsutych, uszkodzonych elementów sygnalizacji. Prace modernizacyjne na obiektach mające za zadanie podniesienie poziomu bezpieczeństwa i bezawaryjnej pracy poprzez wprowadzanie nowoczesnych technologii i dostosowania sygnalizacji do wymogów obowiązujących przepisów													
1.3.1.14	Świadczenie usług oświetleniowych w zakresie rozszerzonym – o podwyższonym standardzie	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2030	28 899 947	3 345 843	3 379 009	3 434 857	3 524 982	3 668 593	3 945 900	665 909		0
	Utrzymanie energooszczędnego i funkcjonalnego oświetlenia drogowego													
1.3.1.15	Prowadzenie postępowania sądowego w przedmiocie dochodzenia odszkodowania od podmiotów górniczych za szkody wyrządzone na nieruchomości gminnej położonej w Bytomiu przy ul. Dzierżonia 21	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Obrotu Nieruchomościami	2020	2024	143 500	130 000								0
	Uzyskanie odszkodowania													

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań	
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.1.16	Zabezpieczenie prawidłowej realizacji projektów wspierających aktywne formy przeciwdziałania bezrobociu	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Polityki Społecznej / Powiatowy Urząd Pracy	2019	2027	11 512 600	50 000	50 000	50 000	50 000					200 000
1.3.1.17	Bankowa obsługa budżetu gminy Bytom	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Finansowy	2022	2026	780 000	156 000	156 000	156 000						0
	Prowadzenie rachunków bankowych Urzędu Miejskiego i miejskich jednostek budżetowych oraz zapewnienie kompleksowej obsługi bankowej budżetu gminy													
1.3.1.18	Program wsparcia rodzin "Za Życiem"	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2022	2026	1 486 947	315 700	315 700	315 700						947 100
	Realizacja zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno - rehabilitacyjno - opiekuńczego													
1.3.1.19	Usuwanie pojazdów z dróg	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Komunalny	2022	2024	159 000	79 500								79 500
	Usuwanie pojazdów z dróg w latach 2023 -2024 na podstawie art..50a oraz 130a ustawy Prawo o ruchu drogowym													
1.3.1.20	Kompleksowa obsługa telekomunikacyjna jednostki wraz z dzierżawą wirtualnej centrali telefonicznej	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2022	2025	168 000	56 000	56 000							0
	Utrzymanie funkcjonalnej centrali telefoniczno-informatycznej, w tym łącza internetowego, transmisji danych między lokalizacjami oraz telefonii stacjonarnej													
1.3.1.21	Zapewnienie udziałów samochodów elektrycznych we flocie użytkowanych pojazdów oraz podniesienie jakości taboru samochodowego	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Administracyjny	2022	2025	160 600	79 800	27 600							0
	Spełnienie wymogów ustawy o elektromobilności i paliwach alternatywnych													
1.3.1.22	Prowadzenie szkół i placówek oświatowych - ugoda w sprawie dotowania przedszkola niepublicznego	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Edukacji	2023	2024	651 913	601 913								0
	Splata zobowiązania Gminy za lata 2009 - 2016 tytułem wyrównania dotacji dla przedszkola niepublicznego													
1.3.1.23	Realizacja programu polityki zdrowotnej "Dofinansowanie leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców Bytomia na lata 2023 - 2026"	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Polityki Społecznej	2023	2026	650 000	200 000	200 000	200 000						600 000
	Wsparcie bytomian dotkniętych niepłodnością z wykorzystaniem metod zapłodnienia pozaustrojowego													

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.1.24	Zbiórka surowców wtórnych tj.: makulatura, plastikowe butelki PET oraz baterie w ramach akcji "Bytom jest EKO" organizowanej dla bytomskich placówek oświatowych Wzmocnienie pozytywnych zachowań podopiecznych przedszkoli oraz szkół w zakresie ekologii, edukacji związanej z gospodarką odpadami, a co z tym związane z selektywną zbiórką surowców wtórnych tj. makulatury, butelek PET oraz baterii	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2023	2026	15 000	5 000	5 000	5 000					15 000
1.3.1.25	Kompleksowa usługa ochrony zwierząt wraz z prowadzeniem schroniska dla bezdomnych zwierząt oraz grzebowiska w Bytomiu przy ul. Łaszczyka 18 Prowadzenie działalności w zakresie ochrony przed bezdomnymi zwierzętami, prowadzenia schroniska dla bezdomnych zwierząt oraz grzebowiska zwłok zwierzęcych	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2023	2026	5 414 600	1 700 800	1 802 800	1 911 000					5 414 600
1.3.1.26	Miejski Program Zapobiegania Przemocy oraz Ochrony Bezpieczeństwa Obywateli i Porządku Publicznego na lata 2024-2026 Zapobieganie przestępstwa oraz ochrona bezpieczeństwa obywateli i porządku publicznego - podniesienie poziomu bezpieczeństwa w mieście	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Zarządzania Kryzysowego	2024	2026	270 000	90 000	90 000	90 000					270 000
1.3.2	– wydatki majątkowe				177 381 124	73 273 677	26 261 191	2 264 914	31 656 454	31 382 026	0	0	123 713 868
1.3.2.1	Modernizacja budynków – ul. Musialika 1 i 3 Realizacja modernizacji budynków związana z realizacją decyzji PINB.IV-7356/13/2012/2013 z dnia 11 marca 2013 r. (dot. Musialika 3) oraz decyzji PINB.IV.7356.297.2006.2011 z dnia 20 lipca 2011 r. (dot. Musialika 1) – w zakresie modernizacji dachu, ścian nośnych budynków i stropów międzykondygnacyjnych w związku z ciągłym zalewaniem wodami opadowymi i utrzymaniem się zawilgocenia ww. obiektów	Bytomskie Mieszkania	2019	2025	5 570 271	4 090 928	1 363 643						5 454 571
1.3.2.2	Modernizacja siedziby Bytomskich Mieszkań Dostosowanie siedziby Bytomskich Mieszkań do prowadzenia działań statutowych jednostki budżetowej Bytomskie Mieszkania	Bytomskie Mieszkania	2020	2024	822 137	145 720							145 720
1.3.2.3	Budowa drogi będącej przedłużeniem istniejącej ul. Kadłubka i łączącej się z ul. Długą wraz z obiektem inżynierii drogowej - etap I Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego wraz z zapewnieniem dostępu do zabudowy jednorodzinnej	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2024	76 500	70 000							70 000

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.2.4	Przebudowa dróg i chodników wraz z infrastrukturą towarzyszącą w części ulic Piłsudskiego, Matejki, Krakowskiej oraz pl. Sobieskiego w Bytomiu (Polski Ład)	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2025	41 265 230	26 158 660	15 000 000						45 005
	Przebudowa jezdni, chodników, miejsc postojowych wraz z modernizacją kanalizacji deszczowej obejmującą retencjonowanie wód w celu poprawy bezpieczeństwa, ograniczenia hałasu i występowania podtopień oraz wsparcia procesów rewitalizacji centrum miasta												
1.3.2.5	Przebudowa ulicy 9-go Maja – etap I	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2020	2024	136 700	26 515							15 776
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.6	Przebudowa skrzyżowania ul. Strzelców Bytomskich z al. Legionów	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2022	2024	1 077 076	1 077 076							1 077 076
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.7	Przyłączenia do sieci dystrybucyjnej urządzeń wytwórczych energii elektrycznej	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2021	2026	369 000	0	144 500	144 500					289 000
	Budowa farmy fotowoltaicznej. Uzyskanie warunków, dokumentacji i pozwoleń do budowy elektrowni Bytom PV 1 i PV 4												
1.3.2.8	Program Kolej +	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Komunalny	2023	2028	68 276 764	1 999 949	477 261	2 120 414	31 656 454	31 382 026			67 636 104
	Stworzenie nowego połączenia kolejowego Ruda Chebzie/Zabrze - Bytom, w tym budowa nowych przystanków osobowych Ruda Orzegów i Bytom ul. Zabrzańska												
1.3.2.9	Przebudowa ul. Kilara i odcinków ul. Bernardyńskiej, Tuwima i Łagiewnickiej	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2022	2024	151 000	114 500							114 500
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.10	Budowa chodnika wzdłuż ul. Żołnierskiej wraz z budową chodnika wzdłuż ul. Gombrowicza	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2022	2025	401 000	240 000	160 000						400 000
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.11	Program "Stop Smog"	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2022	2024	79 766	75 823							75 823
	Wymiana starych pieców i wykonanie termomodernizacji domów jednorodzinnych właścicieli, którzy mają zbyt niskie dochody, by dokonać zmian w nieefektywnym i zagrażającym środowisku systemie ogrzewania												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.2.12	Remont i adaptacja obiektów przy ul. Worpie 18 i ul. Stolarzowickiej 19 (Polski Ład Edycja 2)	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów	2023	2025	2 500 000	1 150 000	1 350 000						2 500 000
	Poprawa efektywności energetycznej budynku zaplecza stadionu sportowego przy ul. Worpie 18 w Bytomiu. Modernizacja i adaptacja budynków przy ul. Stolarzowickiej 19 w Bytomiu do celów edukacyjno - kulturalno - muzealnych.												
1.3.2.13	Przebudowa ul. Nickla wraz ze skrzyżowaniem z ul. Daleką (RFIL)	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2025	6 710 601	3 000 000	2 628 487						5 628 487
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.14	Przebudowa ulicy Frycza-Modrzewskiego (RFIL)	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2021	2024	9 244 000	8 936 125							8 936 125
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.15	Zakup oprogramowania komputerowego	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Informatyki	2022	2024	332 100	166 050							166 050
	Zakup i wdrożenie oprogramowania w urzędzie miejskim, w tym dla Wydziału Obrotu Nieruchomościami - oprogramowania do prowadzenia ewidencji zasobów nieruchomości będących we władaniu Prezydenta Bytomia												
1.3.2.16	Modernizacja źródła ciepła w lokalach w ramach: Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Bytom rok 2022	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2022	2024	11 930 000	5 965 000							5 965 000
	Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródła ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych na terenie Gminy Bytom. Liczba przewidywanych przedsięwzięć realizowanych w Gminie Bytom to 500 inwestycji												
1.3.2.17	Przyłączenia do sieci dystrybucyjnej urządzeń wytwórczych energii elektrycznej w Bytomiu przy ul. Dworskiej	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Inżynierii Środowiska	2022	2025	12 300		2 300						2 300
	Zarezerwowanie mocy w celu realizacji projektu budowy farmy fotowoltaicznej przy ul. Dworskiej w Bytomiu												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.2.18	Budowa i przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Nickla i Relaksowej (Frenzla) (Polski Ład Edycja 2)	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	2 458 368	2 458 368							2 458 368
	Budowa i przebudowa kanalizacji grawitacyjnych i tłocznych w celu zapewnienia odbioru wód deszczowych z terenów dróg i terenów przylegających do terenu inwestycji												
1.3.2.19	Budowa chodnika wzdłuż ulicy Strzelców Bytomskich od Domu Seniora do granicy z gminą Tarnowskie Góry	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	100 000	99 000							99 000
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu pieszego												
1.3.2.20	Przebudowa ulicy bocznej Estreichera	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	80 000	79 000							79 000
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.21	Mobilna Metropolia - Budowa Centrów Przesiadkowych na terenie gminy Bytom	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	920 000	919 000							919 000
	Poprawa bezpieczeństwa oraz usprawnienie ruchu kołowego i pieszego												
1.3.2.22	Dostępny DPS dla Dorosłych	Dom Pomocy Społecznej dla Dorosłych w Bytomiu	2023	2024	405 725	78 685							78 685
	Zwiększenie dostępności infrastruktury Domu Pomocy Społecznej dla Dorosłych w Bytomiu dla osób z niepełnosprawnościami, poprzez likwidację barier architektonicznych i informacyjno - komunikacyjnych												
1.3.2.23	Przebudowa wiaduktu na ul. Zabrzańskiej w rejonie ul. Wytrwałych	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	2 200 000	2 000 000							2 000 000
	Zmniejszenie oddziaływania dynamicznego przejazdu pojazdów a tym samym podniesienie nośności i trwałości wiaduktu												
1.3.2.24	Zmieniamy się dla Ciebie	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2023	2024	692 832	137 267							137 267
	Likwidacja barier architektonicznych lub informacyjno - komunikacyjnych												
1.3.2.25	Budowa drogi gminnej pomiędzy ul. Orzegowską a ul.Konstytucji w Bytomiu - etap III i IV	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	4 000	3 900							3 900
	Uatrakcyjnienie terenów przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.2.26	Czyszczenie, naprawa i hydrofobizacja ścian i mansard budynku Szkoły Podstawowej nr 6 przy ul. Królowej Jadwigi 2 w Bytomiu (Polski Ład)	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów	2023	2024	2 500 000	2 500 000							2 500 000
	Oczyszczenie powierzchni elewacji oraz ograniczenie wnikania wody opadowej przez hydrofobizację strukturalną poprzedzoną wykonaną prawidłowo konserwacją cokołu i elewacji ceglanej. Przywrócenie pierwotnej estetyki elewacji oraz odsłonięcie pierwotnych detali architektonicznych												
1.3.2.27	Adaptacja budynku przy ul. Jana Smolenia 20 w Bytomiu na potrzeby przedszkola miejskiego oraz oddziału żłobkowego (Polski Ład)	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów	2023	2025	9 400 000	5 405 000	3 995 000						9 400 000
	Dostosowanie budynku przy ul. Jana Smolenia 20 w Bytomiu na potrzeby 8 oddziałowego przedszkola z oddziałem żłobkowym, spełniających standardy obowiązujące w tego typu placówkach. Obiekt zostanie zaprojektowany bez barier architektonicznych, co umożliwi dostęp osobom niepełnosprawnym na wszystkie kondygnacje przedszkola												
1.3.2.28	Poprawa efektywności energetycznej Przedszkola Miejskiego nr 9 przy ul. Obywatelskiej 6 w Bytomiu (Polski Ład)	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów	2023	2025	2 200 000	1 210 000	990 000						2 200 000
	Poprawa efektywności energetycznej budynku Przedszkola Miejskiego nr 9 przy ul. Obywatelskiej w Bytomiu prowadząca do poprawy warunków dla użytkowników budynku, zmniejszenia zużycia energii, emisji zanieczyszczeń, ograniczenia kosztów utrzymania budynku												
1.3.2.29	Przebudowa kładki dla pieszych nad ul. Wrocławską i Kolejową	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	450 000	450 000							450 000
	Poprawa warunków komunikacyjnych oraz bezpieczeństwa mieszkańców												
1.3.2.30	Modernizacja energetyczna budynków Domu Pomocy Społecznej "Wędrawiec" w Bytomiu	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów	2023	2024	35 000	15 000							15 000
	Poprawa efektywności energetycznej budynku obejmująca zakres wynikający z opracowanego audytu energetycznego												

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe								Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15
1.3.2.31	Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej nr 6 przy ul. Królowej Jadwigi 2 w Bytomiu	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów	2023	2024	35 000	15 000							15 000
	Poprawa efektywności energetycznej budynku obejmująca zakres wynikający z opracowanego audytu energetycznego												
1.3.2.32	Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Smolenia 20 w Bytomiu	Urząd Miejski w Bytomiu, Wydział Realizacji Inwestycji i Remontów	2023	2024	35 000	15 000							15 000
	Poprawa efektywności energetycznej budynku obejmująca zakres wynikający z opracowanego audytu energetycznego												
1.3.2.33	Likwidacja niskiej emisji	Bytomskie Mieszkania	2023	2025	849 200	650 000	150 000						800 000
	Modernizacja systemu CO w budynkach mieszkalnych, wielorodzinnych wchodzących w skład zasobu gminy Bytom wraz z likwidacją niskiej emisji												
1.3.2.34	Przebudowa ul. Tysiąclecia w Bytomiu	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	4 366 000	3 683 000							3 683 000
	Poprawa warunków komunikacyjnych, bezpieczeństwa mieszkańców i emisji spalin												
1.3.2.35	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w gminie Bytom (RFRD - zadanie 1335/23)	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	874 039	174 808							174 808
	Poprawa jakości życia mieszkańców Bytomia												
1.3.2.36	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w gminie Bytom (RFRD - zadanie 1336/23)	Miejski Zarząd Dróg i Mostów	2023	2024	821 515	164 303							164 303
	Poprawa jakości życia mieszkańców Bytomia												

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA BYTOMIA NA LATA 2024-2046

Na podstawie art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości, które przedstawiają prognozowane wartości podstawowych parametrów budżetowych dla wszystkich lat objętych prognozą, zgodnie z dyspozycją art. 226 ust. 1 cytowanej ustawy.

Prognoza obejmuje lata 2024-2046 i została sporządzona zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na lata 2024-2046, tj. okres, na który przewidziano pełną spłatę zobowiązań ujętych w prognozie kwoty długu. Projektowana prognoza jest co do zasady spójna z obecnie obowiązującą wieloletnią prognozą finansową na lata 2023-2046, tzn. zawarte w niej przedsięwzięcia uwzględniono w nowej prognozie, zaś założenia prognostyczne w zakresie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów stanowią pochodną obowiązującej prognozy, z uwzględnieniem modyfikacji wynikających z ustaleń dokonanych na etapie projektowania budżetu miasta na 2024 rok. Dla uproszczenia procedury zmian w wieloletniej prognozie finansowej, która dla jednostki samorządu terytorialnego jest dokumentem obowiązkowym, zakłada się uchylenie obowiązującej obecnie prognozy na lata 2023-2046 i zastąpienie jej nową uchwałą, której częścią są niniejsze objaśnienia.

Opracowując prognozę uwzględniono dostępne dane dotyczące sytuacji finansowej miasta zgromadzone w związku z procesem projektowania budżetu na 2024 rok, dane historyczne dotyczące wykonania budżetów w latach poprzednich, określając na ich podstawie trendy dotyczące poziomu dochodów w poszczególnych źródłach i wielkości wydatków na realizację zadań miasta. Do przyjętych założeń makroekonomicznych wykorzystano wytyczne Ministra Finansów, o których mowa wyżej. Zawarte w tych dokumentach wskaźniki posłużyły do szacowania poziomu dochodów i wydatków zarówno przy projektowaniu roku 2024, jak i określaniu wielkości dochodów i wydatków w kolejnych latach objętych prognozą. W wyliczeniach uwzględniono przede wszystkim prognozowane wskaźniki dotyczące inflacji (średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych – CPI), wskaźnik realnego wzrostu PKB oraz dane dotyczące wskazanej prognozy w zakresie stóp procentowych, wynikające z ww. dokumentu.

Objaśnienia pozycji przedstawionych w tabeli oraz wartości w niej wskazanych przedstawiono poniżej.

1. Dochody ogółem

Szczegółowe założenia dotyczące prognozy dochodów w ujęciu makroekonomicznym:

kwota w zł

Założenia do WPF 2024-2046		2023		2024	2025	2026	2027
		Plan pierwotny na 01.01.2023	Plan po zmianach na 30.09.2023				
Dochody ogółem		1.054.625.534	1.184.179.408	1.167.297.406	1.251.252.311	1.332.923.859	1.480.404.261
Dochody majątkowe		136.792.640	171.961.147	117.556.715	40.534.541	12.120.414	41.656.454
Dochody bieżące, w tym:		917.832.894	1.012.218.261	1.049.740.691	1.210.717.770	1.320.803.445	1.438.747.807
Podatek od nieruchomości		100.900.000	104.900.000	122.200.000	130.265.200	135.606.073	139.809.861
Wzrost podatku od nieruchomości				16,5%	6,6%	4,1%	3,1%
Udziały CIT		12.291.697	12.291.697	14.813.197	17.849.902	21.509.132	25.918.504
Spadek/wzrost udziałów CIT ogółem				20,5%	20,5%	20,5%	20,5%
Udziały PIT		170.115.916	170.115.916	227.303.827	268.218.516	289.675.997	312.850.077
Wzrost udziałów PIT	kwota			57.187.911	40.914.689	21.457.481	23.174.080
	%			33,62%	18,00%	8,00%	8,00%
CPI – wytyczne MF				6,6%	4,1%	3,1%	2,5%
Subwencja ogólna wraz z częścią rozwojową (wliczaną od 2025r.)		325.886.912	379.549.002	364.691.855	452.484.040	518.094.226	593.217.889
Subwencja ogólna bez części rozwojowej				364.691.855	417.572.174	478.120.139	547.447.559
Subwencja uzupełniająca			53.671.799				
Subwencja ogólna bez części uzupełniającej			325.877.203				
Subwencja rozwojowa					34.911.866	39.974.087	45.770.330
Wzrost/spadek subwencji ogółem względem poprzedniego roku	kwota			-14.857.147	87.792.185	65.610.186	75.123.663
	%			-3,9%	24,1%	14,5%	14,5%
Wzrost/spadek subwencji ogółem względem poprzedniego roku bez subwencji uzupełniającej w 2023 r.	kwota			38.814.652	87.792.185	65.610.186	75.123.663
	%			11,9%	24,1%	14,5%	14,5%
Wzrost dochodów bieżących względem planu na 30.09.2023 r.	%			3,71%	15,33%	9,09%	8,93%
	kwota			37.522.430			
Wzrost dochodów bieżących względem planu pierwotnego na 01.01.2023 r.	%			14,37%			
	kwota			131.907.797			

W pozycji dochody ogółem wskazano prognozowane łączne dochody ze wszystkich źródeł, które miasto może pozyskać w kolejnych latach budżetowych. Kwotę prognozowanych dochodów oparto na danych historycznych poprzedzających sporządzenie prognozy. Dokonując analizy wykonania planu dochodów wzięto również pod uwagę zmiany legislacyjne wprowadzane w ostatnich latach i ich istotny wpływ na wysokość dochodów przekazywanych jednostkom samorządu terytorialnego.

Szczegółowo analizowano kształtowanie się największych źródeł dochodów, tj. dochodów z tytułu udziału miasta w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, subwencji z budżetu państwa, dochodów z podatków i opłat lokalnych, dotacji i środków przyznawanych na cele bieżące i inwestycyjne oraz dochodów ze sprzedaży majątku. Pozostałe kategorie dochodów analizowano zbiorczo.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)

Wysokość udziału we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji na 2024 rok przyjęto w wartościach ustalonych przez Ministra Finansów w informacjach nr ST3.4750.19.2023 oraz ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r. Analiza wymienionych dokumentów pozwala dostrzec znaczący wzrost w 2024 roku udziałów miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych (o 33,62% względem roku 2023, tj. 57.187.911 zł).

Prezentowane dane dotyczące tej pozycji dochodów nasuwają jednoznaczną refleksję, iż oszacowanie wpływów dla jednostek samorządu terytorialnego w latach kolejnych, tj. od roku 2025, jest trudne. Rok 2021 był bowiem ostatnim, w którym wpływy środków z tego tytułu opierały się na wyliczeniach wynikających z wykonania budżetu państwa w tym zakresie. Zmiany legislacyjne wprowadzane w latach 2021-2023 doprowadziły do planowania przez budżet państwa należnych dla jst udziałów w oparciu o kwoty referencyjne i planowane z uwzględnieniem wprowadzanych ulg i zwolnień w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych. Spowodowało to spadek dochodów jednostek samorządu terytorialnego, w tym miasta Bytomia z tego tytułu w latach 2022-2023, nieadekwatny do znaczących wzrostów płac, w tym płacy minimalnej, z którymi winny wiązać się znaczące wzrosty udziałów w podatku dochodowym dla jst. Miało to bardzo negatywny wpływ na dochody samorządów, powodując ich drastyczne ograniczenie. Fakt ten został dostrzeżony przez administrację państwową i podjęto próby niwelowania ubytków jst w tym zakresie, wprowadzając jednorazowe ich uzupełnienia poprzez przekazywanie subwencji uzupełniającej lub jednorazowe uzupełnienie udziałów. Powyższe, przy jednoczesnych wzrostach wynagrodzeń, w tym znaczącym wzroście płacy minimalnej, utrudnia dokonywanie analiz w zakresie planowanych w kolejnych latach kwot. Prezentowana linia zarówno przez obecną administrację rządową, jak i zapowiedzi powyborczej większości parlamentarnej dają nadzieję na stabilizację w zakresie przepisów dotyczących podatku dochodowego od osób fizycznych oraz udziałów jst w tym zakresie. Dlatego też w roku 2025 założono ostrożnościowo niższy w stosunku do obecnego wzrost, na poziomie wzrostu płacy minimalnej, tj. o 18%. W latach 2026-2027 w oparciu o powyższe założono wzrost o 8%. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost zgodny z dynamiką określoną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. na poziomie prezentowanego wskaźnika dynamiki średniorocznej towarów i usług konsumpcyjnych

(CPI). Podkreślić przy tym należy, że wykonanie dochodów w tym zakresie przed zmianą wynosiło w 2021 roku 211.819.405 zł, co daje podstawy do planowania kwot na poziomie określonym w WPF.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w CIT sugerowano się planem podanym przez Ministra Finansów w informacjach nr ST3.4750.19.2023 oraz ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r. Zakładany przez MF wzrost względem roku 2023 wynosić będzie 20,5%. W poprzednim roku przyrost względem roku 2022 wynosił aż 63,6%, w związku z czym w latach 2025-2027 przyjęto, z uwagi na dane historyczne i kierując się zasadą ostrożności, przyrosty na poziomie roku bieżącego, tj. o 20,5%. W kolejnych latach analizy przyjęto przyrost zgodny z dynamiką określoną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. na poziomie prezentowanego wskaźnika dynamiki średniorocznej towarów i usług konsumpcyjnych (CPI).

Subwencje

Przy szacowaniu dochodów z subwencji ogólnej budżetu państwa uwzględniono dane historyczne oraz wpływ najistotniejszego składnika subwencji, a mianowicie subwencji oświatowej, na kwotę ogółem. Jednocześnie z uwagi na zmiany legislacyjne wprowadzone w latach 2021-2023 wprowadzające jednorazowe uzupełnienia dochodów jst w formie subwencji uzupełniającej oszacowanie poziomu subwencji w latach kolejnych wydaje się trudne. Nie można wykluczyć pozyskania przez miasto w roku 2024 uzupełnienia dochodów na poziomie podobnym jak w latach 2021-2023. Jednakże ze względu na brak informacji w tym zakresie niemożliwe jest ich zaplanowanie.

Duże wątpliwości legislacyjne wiążą się z częścią rozwojową subwencji ogólnej dla jst. Obecnie obowiązujące zapisy ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wskazują bowiem w art. 7 ust. 1 pkt 5, iż subwencja ogólna składa się również z części rozwojowej – dla gmin, powiatów i województw. Jednocześnie art. 70l tej ustawy o treści: „W roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego nie otrzymują części rozwojowej subwencji ogólnej, o której mowa w art. 7 ust. 1 pkt 5” wyłączył możliwość otrzymania przedmiotowych środków tylko w 2023 roku. Obecnie nie jest wykluczona możliwość otrzymania takowej części subwencji ogólnej w 2024 roku. Na moment sporządzania niniejszego projektu miasto Bytom nie otrzymało żadnej informacji o kwocie subwencji rozwojowej na rok 2024, a zatem nie zaplanowano dochodów z tego tytułu. Niezależnie od powyższego od roku 2025 i w latach kolejnych założono uzyskiwanie dochodów z tytułu części rozwojowej subwencji ogólnej. Kwotę oszacowano bazując na danych opracowanych przez MF („Porównanie dochodów na 2023 r. wg obowiązujących przepisów i wg nowelizowanych przepisów”), gdzie prognozowano kwotę subwencji rozwojowej, którą miasto otrzymałoby w 2023 roku, gdyby nie zmiany w tym zakresie wprowadzone ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jst. Kwotę tę zwaloryzowano o wzrost subwencji ogólnej względem poprzedniego roku wynikający z informacji Ministra Finansów w pismach nr ST3.4750.19.2023 oraz ST3.4750.20.2023 z dnia 13 października 2023 r., a w kolejnych latach w oparciu o ogólne założenia odnoszące się do prognozowanej kwoty subwencji, opisane poniżej. Powyższe nie wyklucza przekazania należnej i zagwarantowanej ustawowo miastu części rozwojowej subwencji ogólnej w roku 2024. W przypadku uzyskania informacji w tym zakresie dokonane będą stosowne zmiany w budżecie roku 2024.

Na 2024 rok wysokość subwencji przyjęto zatem zgodnie z pismami Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. W latach kolejnych z przyczyn opisanych powyżej trudno oszacować kwoty subwencji ogólnej. Znaczący wpływ na tą sytuację ma również wzrost części oświatowej subwencji ogólnej, który jest poniekąd pochodną znaczącego wzrostu płac nauczycieli, a także przewidywanych kolejnych podwyżek w tym zakresie. Kierując się jednak zasadą realności szacunków, wzrost subwencji ogólnej założono w latach 2025-2027 na poziomie średniej arytmetycznej wzrostu z lat 2021-2024, co wskazują poniższe tabele. Jednocześnie od roku 2025 zakłada się otrzymywanie części rozwojowej subwencji ogólnej.

kwota w złotych					
Wyszczególnienie	Plan na 30.09.2023	2024	2025	2026	2027
Subwencja ogólna, w tym:	379.549.002	364.691.855	417.572.174	478.120.139	547.447.559
Część uzupełniająca	53.671.799				
Subwencja rozwojowa	23.970.686	30.490.713	34.911.866	39.974.087	45.770.330
	wg wyliczeń MF, która nie będzie przekazana, wskazana wyłącznie do wyliczeń, nie uwzględniona w kwocie ogółem w 2024 r., uwzględniona od 2025 r.				
Wzrost na podstawie średniej – w 2023 r. podano rzeczywisty wzrost subwencji ogólnej dla celów waloryzacji subwencji rozwojowej	27,2%	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%
Subwencja ogólna wraz z częścią rozwojową – wliczana od 2025 r.	379.549.002	364.691.855	452.484.040	518.094.226	593.217.889
Wzrost/spadek ogółem względem poprzedniego roku	kwota	-14.857.147	87.792.185	65.610.186	75.123.663
	%	-3,91%	24,07%	14,50%	14,50%
Wzrost względem poprzedniego roku bez uwzględnienia subwencji uzupełniającej w 2023 r.	kwota	38.814.652	87.792.185	65.610.186	75.123.663
	%	11,91%	24,07%	14,50%	14,50%

Przyrost subwencji względem roku poprzedniego:

kwota w złotych		
Rok	%	Kwota
2021	17,5%	43.928.601
2022	1,4%	4.017.527
2023 wg kwoty zaplanowanej na 30.09.2023 r.	27,2%	81.213.219
2024 wg pisma MF – przyrost bez uwzględniania jednorazowej subwencji w 2023 r.	11,91%	38.814.652
Średnia	14,5%	

W pozostałych latach analizy przyjęto przyrost zgodny z dynamiką określoną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. na poziomie prezentowanego wskaźnika CPI.

Podatki lokalne

W odniesieniu do podatków lokalnych w roku 2024 założono wzrost podatku od nieruchomości do stawek maksymalnych zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. oraz wzrost stawek podatku od środków transportowych (projekty stosownych uchwał zostaną przedstawione na sesji Rady Miejskiej w dniu 27 listopada 2023 r.).

Ponadto planowany wzrost dochodów budżetowych z tytułu podatku od nieruchomości wynika ze wzmożenia w ostatnich latach działań zmierzających do stosowania najbardziej dotkliwego środka egzekucyjnego jakim jest egzekucja z nieruchomości. Obecnie w toku jest około 80 spraw dotyczących wszczęcia egzekucji z nieruchomości. Nasilenie działań związanych z egzekucjami z nieruchomości wiąże się m.in. z uchyceniem z dniem 15 kwietnia 2022 r. art. 15zzu ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, który zakazywał wykonywania tytułów wykonawczych nakazujących opróżnianie lokali mieszkalnych w okresie obowiązywania stanu zagrożenia epidemicznego lub stanu epidemii COVID-19. Uwzględniając stopień skomplikowania spraw dotyczących egzekucji z nieruchomości planowany termin zakończenia większości z nich przypada na 2024 rok. Nadmienić przy tym należy, iż zaległości w podatku od nieruchomości są nieustannie monitorowane w celu maksymalnego zwiększenia skuteczności prowadzonych spraw. Miasto zintensyfikowało również czynności polegające na zabezpieczaniu zaległości wpisami hipotek przymusowych, co wiąże się z uskutecznieniem prowadzonej windykacji. Obecnie w sprawach podatkowych złożono około 50 wniosków o wpis hipotek. Wskazane czynności windykacyjne pozwalają na założenie, iż w 2024 roku realne jest wyegzekwowanie dodatkowych środków w wysokości co najmniej 1.500.000 zł, a szacuje się, że kwoty te będą wyższe, niemniej wzrost z tego tytułu względem roku 2023 przy powyższych założeniach skalkulowano ostrożnościowo na poziomie 16,5%. W kolejnych latach zakłada się dalsze wzrosty o wskaźnik CPI z roku poprzedniego wynikający z wytycznych MF.

Wzrost pozostałych dochodów bieżących w roku 2024 i w latach 2025-2046 przyjęto zgodnie z dynamiką określoną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. na poziomie prezentowanego wskaźnika CPI.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące to wszystkie dochody budżetowe niestanowiące dochodów majątkowych (szerzej omówionych w punkcie 1.2.). Do wartości dochodów prognozowanych w tym punkcie odnoszą się objaśnienia zawarte w punkcie 1., w którym omówiono główne źródła dochodów obejmujące dochody o charakterze bieżącym.

Plan dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto na podstawie przedłożonych wskaźników przez Wojewodę Śląskiego, a środki pochodzące z budżetu państwa i innych źródeł na realizację przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy

finansowej, na podstawie zawartych umów lub uzyskanych akceptacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Lokalnym Systemie Informatycznym RPO 2014-2020.

Wzrost pozostałych dochodów bieżących w roku 2024 i w latach 2025-2046 przyjęto zgodnie z dynamiką określoną w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. na poziomie prezentowanego wskaźnika CPI.

1.2. Dochody majątkowe

W 2024 roku na wartości ujęte w prognozie składają się dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje. Dochody otrzymane na inwestycje stanowią dotacje celowe i środki z budżetu państwa, środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz środki z budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii. Szacując dochody majątkowe z tych źródeł, z uwagi na konieczność ostrożnego planowania, w prognozie ujęto tylko kwoty wynikające z zawartych umów oraz zaplanowanych do pozyskania środków pomocy finansowej w formie dotacji, a także refundacji poniesionych wydatków ze środków własnych, zagwarantowanych do otrzymania z uwagi na przyznane dofinansowanie oraz zakończenie realizacji perspektywy unijnej na lata 2014-2020, gdzie zadania w ramach otrzymanego dofinansowania muszą być zakończone do dnia 31 grudnia 2023 r.

Na prognozowane w 2024 roku dochody majątkowe w kwocie 117.556.715 zł składają się:

1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 96.541.115 zł, w tym:

- planowane do otrzymania środki z rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 23.093.361 zł,
- planowane dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie 19.692.524 zł,
- planowane do otrzymania dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (w ramach refundacji poniesionych ze środków własnych budżetu miasta wydatków we wcześniejszych latach, a zagwarantowanych w umowach jako dofinansowanie) w kwocie 41.840.230 zł,

Środki finansowe w wysokości 41.840.230 zł są oczekiwane do osiągnięcia w przyszłym roku w związku z realizacją licznych projektów współfinansowanych środkami unijnymi. Do roku 2023 Bytom realizuje wiele projektów, a w większości zadań prefinansuje wydatki przewidziane do sfinansowania ze środków zewnętrznych.

Przedłużające się procedury związane z weryfikacją przez właściwe instytucje wniosków o płatności, które ze względu na konieczność ponoszenia wydatków do dnia 31 grudnia 2023 r., składane będą również po tej dacie, spowodują wpływ znacznej kwoty z Urzędu Marszałkowskiego w I bądź II kwartale 2024.

Należy przy tym podkreślić, iż szczegółowe zasady funkcjonowania polityki spójności Unii Europejskiej na lata 2014-2020 opisane są przede wszystkim w ramach tzw. „rozporządzenia ogólnego”, tj. Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. Na podstawie tego dokumentu opracowane zostały i przyjęte procedury regulujące przygotowanie, wdrażanie i rozliczanie projektów dofinansowywanych ze środków unijnych w ramach poszczególnych programów operacyjnych. Zgodnie z art. 65 rozporządzenia ogólnego, wydatki kwalifikują się do wsparcia o ile zostały poniesione przez beneficjenta i zapłacone pomiędzy 1 stycznia 2014 r. a 31 grudnia 2023 r. Z kolei zgodnie z art. 141 ww. dokumentu, państwa członkowskie przedkładają końcowe sprawozdanie z wdrażania programów operacyjnych w terminie do 30 czerwca 2024 r. Mając na uwadze powyższe, instytucje zarządzające poszczególnymi programami operacyjnymi zamieściły w umowach o dofinansowanie stosowne wymagania wobec beneficjentów zarówno w zakresie terminów ponoszenia wydatków jak i ich rozliczania.

W przypadku Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 (RPO WSL), końcowym terminem ponoszenia wydatków jest 31 grudnia 2023 r., a wniosek o płatność końcową, rozliczający całość projektu, musi zostać złożony w terminie do 25 dni od dnia zakończenia projektu.

W przypadku Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020 (POIŚ), końcowym terminem ponoszenia wydatków jest 31 grudnia 2023 r., a wniosek o płatność końcową, rozliczający całość projektu, musi zostać złożony w terminie do 30 dni od dnia zakończenia projektu.

W związku z powyższym, a także uwzględniając fakt, że zdecydowana większość projektów inwestycyjnych realizowanych lub nadzorowanych przez Gminę Bytom wdrażanych jest w ramach RPO WSL lub POIŚ, a ich termin realizacji upływa w IV kwartale br., należy uznać, że procedury oceny i zatwierdzania poszczególnych wniosków o płatność, a w konsekwencji wypłaty wnioskowanych środków, będą miały miejsce w I oraz na początku II kwartału 2024 r.

Nie bez znaczenia dla Bytomia i prezentacji opisanych założeń budżetowych miasta jest również dotacja pozyskana z GZM, która zasili budżet na rok 2024, jednakże środki te mają charakter epizodyczny, ale bardzo istotny dla finansów Bytomia.

W kolejnych latach z uwagi na powyższe, a zwłaszcza zakończenie perspektywy unijnej 2014-2020 i brak wytycznych, przepisów i procedur co do nowej perspektywy zauważalny jest znaczący spadek dochodów majątkowych w tym zakresie.

- planowane do otrzymania środki na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej kwocie 11.915.000 zł, w tym z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 5.950.000 zł oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 5.965.000 zł.

2) dochody ze sprzedaży nieruchomości – 20.000.000 zł.

Przewiduje się, że kwota ta zostanie uzyskana ze sprzedaży praw do następujących nieruchomości:

- części nieruchomości położonych przy ul. I. Hakuby (obszar D) wchodzących w skład Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – 5.100.000 zł,
- nieruchomości niezabudowanych położonych m.in. przy ulicach Jana Pawła II oraz Ostatniej – 7.000.000 zł,

- nieruchomości zabudowanych położonych przy ulicach Siemianowickiej 5 – 7, Strażackiej 3 oraz Prusa 31a – 3.000.000 zł,
- udziałów gminy w zabudowanych nieruchomościach położonych przy ulicach Strzelców Bytomskich 31 – Morcinka 1, Witczaka 109, Żeromskiego 17 oraz Placu Sikorskiego 6 i 8 – 2.000.000 zł,
- około 150 lokali mieszkalnych i użytkowych – 2.900.000 zł.

3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 1.000.000 zł,

4) dochody ze sprzedaży składników majątkowych – 15.600 zł.

W kolejnych latach analizy kształtowanie dochodów ze sprzedaży majątku oszacowano w kwocie 10.000.000 zł rocznie oraz dotacje na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych zgodnie z podpisanymi umowami.

2. Wydatki ogółem

Szczegółowe założenia dotyczące prognozy wydatków w ujęciu makroekonomicznym:

Założenia do WPF 2024-2046		2023		2024	2025	2026	2027
		Plan pierwotny na 01.01.2023 r.	Plan po zmianach na 30.09.2023 r.				
Wydatki ogółem		1.114.077.950	1.262.994.011	1.151.871.014	1.220.886.188	1.299.687.412	1.456.773.722
Wydatki bieżące, w tym:		946.872.455	1.051.491.866	1.054.057.537	1.097.273.896	1.131.289.387	1.159.571.622
Wydatki dotyczące wynagrodzeń i ich pochodnych		508.078.627	505.411.000	538.805.877	553.892.452	569.401.441	583.636.477
Wzrost względem planu na 30.09.2023 r.	%			33.394.887	15.086.565	15.508.989	14.235.036
	kwota			6,61%	2,80%	2,80%	2,50%
Wydatki majątkowe		167.205.495	211.502.145	97.813.477	123.612.292	168.398.025	297.202.100
Wzrost wydatków bieżących	%			0,24%	4,10%	3,10%	2,50%
	kwota			2.565.671			
Wzrost wydatków bieżących względem planu pierwotnego na 01.01.2023 r.	%			11,32%			
	kwota			107.185.082			

Należy zauważyć spadek wydatków ogółem w stosunku do roku 2023 (plan po zmianach), na co istotny wpływ ma spadek wydatków majątkowych, wynikający z zakończenia perspektywy unijnej na lata 2014-2020. Ponadto nie uwzględniono zarówno dochodów jak i wydatków finansowych z Funduszu Pomocy na finansowanie zadania związanego z utrzymaniem osób, które ze względu na działania wojenne prowadzone na obszarze Ukrainy opuściły swój kraj. Działanie takie podyktowane jest brakiem udokumentowanej informacji z Urzędu Wojewódzkiego potwierdzającej fakt kontynuowania pomocy państwa w tym zakresie. Znaczący wpływ ma również obniżenie stóp procentowych i kalkulacja obsługi długu zgodnie z zawartymi umowami, która wskazuje na niższe aniżeli w roku 2023 koszty (w roku 2023 odsetki od tytułów dłużnych to kwota 35.130.000 zł, a w 2024 to kwota 29.000.000 zł – w kolejnych latach oszacowano zgodnie

z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2023 w zakresie stóp procentowych na lata 2025-2027).

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące to wszystkie wydatki jednostki samorządu terytorialnego nie będące wydatkami majątkowymi, które zdefiniowano w punkcie 2.2. omawianej tabeli. Z kategorii tej wyodrębniono na potrzebę prognozy wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, opisane w punkcie 2.1.2 i na obsługę długu, opisane w punkcie 2.1.3.

Szacując wysokość wydatków bieżących w roku 2024 i w latach kolejnych uwzględniono:

- wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń o 6,63% w 2024 roku oraz o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń określony w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw w latach 2025-2027,
- racjonalizację wszystkich wydatków bieżących,
- ograniczanie wydatków dotychczas przeznaczonych na zadania remontowe i kierowanie ich strumienia na działalność o charakterze inwestycyjnym,
- obniżenie kosztów obsługi długu z uwagi na obniżenie stóp procentowych,
- brak wydatków finansowanych i współfinansowanych środkami unijnymi z uwagi na zakończenie perspektywy unijnej 2014-2020,
- brak wydatków które występowały w 2023 r., które miały charakter incydentalny (w zakresie zakupu węgla, wydatków finansowych z Funduszu Pomocy na finansowanie zadania związanego z utrzymaniem osób, które ze względu na działania wojenne prowadzone na obszarze Ukrainy opuściły swój kraj, wydatki dotyczące Funduszu Przeciwdziałania COVID-19),
- wzrost pozostałych wydatków bieżących w latach 2025-2027 i wydatków ogółem od roku 2028 w oparciu o wskaźnik realnego wzrostu PKB podany przez Ministra Finansów w ww. wytycznych.

Reasumując powyższe założono w roku 2024 plan wydatków, który wraz z dokonywanymi korektami w trakcie roku, z uwagi na otrzymane dotacje oraz stwierdzone dodatkowe źródła dochodów, powinien zagwarantować prawidłową realizację zadań wszystkich jednostek organizacyjnych miasta w tym roku.

2.1.1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Założono w 2024 roku wzrost wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi w oparciu o zmianę kwoty minimalnego wynagrodzenia o 6,63% względem planu obowiązującego na dzień 30 września 2023 r. W kolejnych latach założono wzrost wynagrodzeń o wskaźnik określony w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw w tym zakresie.

2.1.2. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji

W budżecie na lata 2024-2026 zaplanowano wydatki w kwocie ogółem 210.454 zł na potencjalne spłaty wynikające z udzielonego w 2020 roku przez miasto Bytom poręczenia pożyczki dla Bytomskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. zgodnie z umową poręczenia obowiązującą do 31 maja 2026 r.

2.1.3. Wydatki na obsługę długu

W pozycji tej wykazano wydatki na obsługę długu w kwocie 29.234.000 zł, w tym odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych – 29.000.000 zł. Wartości w poszczególnych wierszach wynikają z umów dotyczących zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych w latach 2013, 2015, 2016, 2019, 2020, 2021 i 2023 papierów wartościowych, a także kredytu z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (w latach 2018-2021 uruchomiono 4 transze w łącznej kwocie 170.000.000 zł).

Uwagę zwraca spadek kosztów związanych z obsługą długu miasta. Spadek ten wynika z polityki Narodowego Banku Polskiego. W trakcie roku 2023 został zahamowany wzrost stóp procentowych spowodowany spadkiem wskaźników WIBOR, od których zależne są koszty obsługi zadłużenia miasta.

Na etapie tworzenia projektu budżetu na rok 2023 przyjęto obowiązujące wskaźniki z dnia 15 września 2022 r., tj. WIBOR 3M: 7,15% i WIBOR 6M: 7,32%. Do projektu budżetu na 2024 rok przyjęto stopy z dnia 3 listopada 2023 r., tj. WIBOR 3M: 5,64% i WIBOR 6M: 5,55%, natomiast w kolejnych latach spłaty zadłużenia koszty związane z obsługą długu prognozowano zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2023r. Na 2025 rok – stopa bazowa: 4,20%, na rok 2026 i lata kolejne: 4,00%.

Jednocześnie, nie wyklucza to możliwości poprawy danych wpływających na możliwości budżetowe miasta w kolejnych latach i poprawę podstawowych wskaźników budżetowych. W przypadku decyzji NBP o obniżeniu lub podwyższeniu stóp procentowych dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej miasta zostaną odpowiednio skorygowane.

2.1.4. Pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy

W wierszu tym ujęto wydatki z tytułu odsetek od kredytu w kwocie 10.000.000 zł dotyczącego utraconych dochodów podatkowych w roku 2020, podlegającemu wyłączeniu z limitu spłaty na podstawie art. 15 zob ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Spłata kredytu nastąpi w latach 2024-2030.

2.2. Wydatki majątkowe

W pozycji tej wykazano szacunkowe wartości wydatków majątkowych, wynikające głównie z zaplanowanych do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych, określonych w załączniku do niniejszej prognozy.

W 2024 roku na kwotę wydatków majątkowych w wysokości 97.813.477 zł składają się wydatki na:

- realizację zadań inwestycyjnych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej – 81.008.175 zł,
- realizację inwestycji jednorocznych – 14.945.302 zł, w tym zadań związanych z budżetem obywatelskim w zakresie wydatków majątkowych w łącznej kwocie 4.966.315 zł,
- zakupy inwestycyjne – 1.860.000 zł.

Do głównych wydatków majątkowych należy zaliczyć wydatki na realizację inwestycji, zgodnie z poniższym zestawieniem:

kwota w złotych

Wyszczególnienie	Nakłady finansowe, w tym:		
	Budżet miasta	Środki zewnętrzne	Ogółem
Przebudowa dróg i chodników wraz z infrastrukturą towarzyszącą w części ulic Piłsudskiego, Matejki, Krakowskiej oraz pl. Sobieskiego w Bytomiu	11.158.667	14.999.993	26.158.660
Przebudowa ul. Frycza-Modrzewskiego	154.000	8.782.125	8.936.125
Modernizacja źródła ciepła w lokalach w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie w Gminie Bytom rok 2022	–	5.965.000	5.965.000
Adaptacja budynku przy ul. Jana Smolenia 20 w Bytomiu na potrzeby przedszkola miejskiego oraz oddziału żłobkowego	1.410.000	3.995.000	5.405.000
Modernizacja budynków – ul. Musialika 1 i 3	809.550	3.281.378	4.090.928
Przebudowa ul. Tysiąclecia w Bytomiu	3.683.000	–	3.683.000
Renowacja zabytkowego kościoła św. Wojciecha w Bytomiu	–	3.570.000	3.570.000
Termomodernizacja budynków placówek oświatowych w Bytomiu	3.281.134	–	3.281.134
Przebudowa ul. Nickla wraz ze skrzyżowaniem z ul. Daleką	–	3.000.000	3.000.000
Modernizacje w gminnych lokalach mieszkaniowych	4.900.000	–	4.900.000
Czyszczenie, naprawa i hydrofobizacja ścian i mansard budynku Szkoły Podstawowej nr 6 przy ul. Królowej Jadwigi 2 w Bytomiu	50.000	2.450.000	2.500.000
Rewitalizacja podobszaru 19 – Bytom zabytkowe osiedle przy ul. Kolonia Zgorzelec	2.773.970	–	2.773.970
Budowa i przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Nickla i Relaksowej (Frenzla)	250.000	2.208.368	2.458.368
Przebudowa wiaduktu na ul. Zabrzeńskiej w rejonie ul. Wytrwałych	2.000.000	–	2.000.000
Kolej +	–	1.999.949	1.999.949
Stawiamy na łapy – bytomska oaza dla zwierząt	1.990.000	–	1.990.000

Miasto zamierza kontynuować realizację rozpoczętych już działań inwestycyjnych, ujętych w wykazie przedsięwzięć inwestycyjnych oraz realizować nowe zadania wykorzystując środki z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa. Zauważalny spadek wydatków majątkowych względem ostatnich dwóch lat wynika głównie z zakończenia projektów współfinansowanych i finansowanych środkami

unijnymi w ramach perspektywy unijnej na lata 2014-2020. Gmina przewiduje realizację nowych inwestycji i aplikowanie o dofinansowanie ze środków unijnych w ramach perspektywy finansowej na lata 2021-2027, opóźnionej przez sytuację pandemiczną oraz w ramach Krajowego Planu Odbudowy, które będą ujęte w budżecie roku 2024 i Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata następne po uzyskaniu zapewnienia finansowania.

3. Wynik budżetu

W 2024 roku wynik budżetu jest liczbą dodatnią i wynosi 15.426.392 zł. Nadwyżka dochodów nad wydatkami w roku 2024 jest głównie wynikiem mającego charakter incydentalny, projektowanego wpływu środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego i Górnośląsko- Zagłębiowskiej Metropolii, co szczegółowo przedstawiono w pkt. 1.2.

Opisane dochody majątkowe są oczekiwane do osiągnięcia w przyszłym roku w związku z realizacją licznych projektów współfinansowanych środkami unijnymi. Do końca roku 2023r. miasto realizuje wiele projektów, a w większości zadań prefinansuje wydatki przewidziane do sfinansowania ze środków zewnętrznych, ponosząc nakłady ze środków własnych, mimo zagwarantowanych umowami dofinansowań. Przedłużające się procedury związane z weryfikacją przez właściwe instytucje wniosków o płatności, które ze względu na konieczność ponoszenia wydatków do dnia 31 grudnia 2023r., składane będą również po tej dacie, spowodują wpływ znacznej kwoty z Urzędu Marszałkowskiego w pierwszym bądź drugim kwartale 2024.

Nie bez znaczenia dla Bytomia i prezentacji opisanych założeń budżetowych miasta jest również dotacja pozyskana z GZM, która zasili budżet na rok 2024, a uzyskane w ramach pomocy finansowej środki mają charakter epizodyczny, jednakże istotny dla finansów Bytomia.

Nadwyżkę zaplanowano przeznaczyć w roku 2024 na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

W latach kolejnych przyjmując powyższe założenia planuje się również osiąganie wartości dodatnich wyniku finansowego budżetu. Nadwyżki budżetu od tego roku będą przeznaczane na spłatę wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

4. Przychody budżetu

W 2024 roku zaplanowano przychody w kwocie 15.103.292 zł, pochodzące z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków w łącznej kwocie 11.782.125 zł i przeznaczonych na finansowanie zadań inwestycyjnych pn.:
 - „Przebudowa ul. Frycza-Modrzewskiego” – 8.782.125 zł,

- „Przebudowa ul. Nickla wraz ze skrzyżowaniem z ul. Daleką” – 3.000.000 zł,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 39.789 zł;
W pozycji tej zaplanowano wyłącznie środki finansowe, znajdujące się na rachunkach bankowych budżetu miasta, których wydatkowanie w roku 2023 nie jest możliwe z uwagi na podpisane umowy i stanowiące zaliczkę na poczet realizacji w 2024 roku projektu edukacyjnego pn. „Aktywni i szczęśliwi – żyć w pełni z niepełnosprawnością”.
- 3) przelewów z rachunków lokat w kwocie 3.281.378 zł;
W pozycji tej zaplanowano wyłącznie środki finansowe, które wpłynęły na rachunek bankowy budżetu miasta w 2023 roku z Funduszu Dopłat z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Modernizacja budynków – ul. Musialika 1 i 3”.

5. Rozchody budżetu

Rozchody stanowią spłaty rat kredytów, pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych i wykup wyemitowanych obligacji.

W roku 2024 zapewniono środki w łącznej wysokości 30.529.684 zł na przypadające do spłaty w 2024 r. zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. W kolejnych latach analizy zaplanowano rozchody zgodnie z zawartymi umowami w tym zakresie.

5.1.1. Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań

W wierszu tym ujęto spłaty kredytu w kwocie 10.000.000 zł dotyczącego utraconych dochodów podatkowych w roku 2020, podlegające wyłączeniu z limitu spłaty na podstawie art. 15 zob ust.1 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Spłata kredytu nastąpi w latach 2024-2030.

kwota w złotych											
Tytuły dłużne	Rok zaciągnięcia	Planowany okres spłaty	Pozostało do spłaty na 31.12.2023	2024 spłata rat	2025 spłata rat	2026 spłata rat	2027 spłata rat	2028 spłata rat	2029 spłata rat	2030 spłata rat	2031-2046 spłata rat
Kredyt na ubytek w dochodach będący skutkiem wystąpienia COVID-19	2020	2023-2030	8.750.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	—
Kredyt z EBI	2018-2021	2022-2046	163.395.348	6.046.512	6.976.744	7.906.977	7.906.977	7.906.976	7.906.976	7.906.977	110.837.209
Kredyt na sfinansowanie części deficytu w 2022 r. i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (PKO BP)	2022	2027-2036	40.000.000	—	—	—	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	łącznie 36.000.000
Kredyt na sfinansowanie części deficytu w 2023 r. i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (PKO BP)	2023	2027-2039	50.000.000	—	—	—	1.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	łącznie 43.000.000

Tytuły dłużne	Rok zaciągnięcia	Planowany okres spłaty	Pozostało do spłaty na 31.12.2023	2024 spłata rat	2025 spłata rat	2026 spłata rat	2027 spłata rat	2028 spłata rat	2029 spłata rat	2030 spłata rat	2031-2046 spłata rat
Obligacje 86 mln (Pekao+ PKO/Nordea)	2013	2021-2026	49.500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000	–	–	–	–	–
Obligacje 25 mln (PKO BP)	2015	2021-2026	13.000.000	4.000.000	4.000.000	5.000.000	–	–	–	–	–
Obligacje 40 mln (Pekao SA)	2016	2017-2030	26.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	–
Obligacje 25 mln (BGK)	2020	2027-2036	25.000.000	–	–	–	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	łącznie 15.000.000
Obligacje 30 mln (BGK)	2021	2027-2036	30.000.000	–	–	–	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	łącznie 22.000.000
Obligacje 25 mln (BGK)	2023	2027-2036	25.000.000	–	–	–	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	łącznie 15.000.000
Pożyczka z WFOŚiGW – KAWKA	2016-2018	2019-2030	295.900	47.344	47.344	47.344	47.344	47.344	47.344	11.836	–
Pożyczka z WFOŚiGW – Program Ograniczenia Niskiej Emisji	2019-2020	2021-2026	407.034	186.912	186.912	33.210	–	–	–	–	–
Pożyczka z WFOŚiGW – Program Ograniczenia Niskiej Emisji	2021	2022-2027	1.090.438	290.784	290.784	290.784	218.086	–	–	–	–
Pożyczka z WFOŚiGW – Program Ograniczenia Niskiej Emisji	2022	2023-2029	1.300.825	208.132	208.132	208.132	208.132	208.132	260.165	–	–
razem			433.739.545	30.529.684	31.459.916	33.236.447	23.630.539	24.412.452	24.464.485	24.168.813	241.837.209

Pozycja wskazuje na prognozowaną wartość zadłużenia na koniec każdego roku objętego prognozą i uwzględnia zaciągnięte kredyty, wyemitowane papiery wartościowe w latach wcześniejszych.

Przewidywana kwota długu na koniec 2024 r. wyniesie 403.209.861 zł, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Tytuły dłużne	Rok zaciągnięcia	Planowany okres spłaty	Pozostało do spłaty na 31.12.2023 r.	2024 spłata rat	Pozostało do spłaty na 31.12.2024 r.
Kredyt na ubytek w dochodach będący skutkiem wystąpienia COVID-19	2020	2023-2030	8.750.000	1.250.000	7.500.000
Kredyt z EBI	2018-2021	2022-2046	163.395.348	6.046.512	157.348.836
Kredyt na sfinansowanie części deficytu w 2022r. i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (PKO BP S.A.)	2022	2027-2036	40.000.000	–	40.000.000
Kredyt na sfinansowanie części deficytu w 2023r. i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (PKO BP S.A.)	2023	2027-2039	50.000.000	–	50.000.000
Obligacje 86 mln (Pekao+PKO/Nordea)	2013	2021-2026	49.500.000	16.500.000	33.000.000
Obligacje 25 mln (PKO BP)	2015	2021-2026	13.000.000	4.000.000	9.000.000
Obligacje 40 mln (Pekao S.A.)	2016	2017-2030	26.000.000	2.000.000	24.000.000
Obligacje 25 mln (BGK)	2020	2027-2036	25.000.000	–	25.000.000
Obligacje 30 mln zł (BGK)	2021	2027-2036	30.000.000	–	30.000.000
Obligacje 25 mln zł (BGK)	2023	2027-2036	25.000.000	–	25.000.000
Pożyczka z WFOŚiGW - KAWKA	2016-2018	2019-2030	295.900	47.344	248.556
Pożyczka z WFOŚiGW – Program Ograniczenia Niskiej Emisji 2019 (PONE 2019)	2019-2020	2021-2026	407.034	186.912	220.122

Tytuły dłużne	Rok zaciągnięcia	Planowany okres spłaty	Pozostało do spłaty na 31.12.2023 r.	2024 spłata rat	Pozostało do spłaty na 31.12.2024 r.
Pożyczka z WFOŚiGW – Program Ograniczenia Niskiej Emisji 2021 (PONE 2021)	2021	2022-2027	1.090.438	290.784	799.654
Pożyczka z WFOŚiGW – Program Ograniczenia Niskiej Emisji 2021 (PONE 2022)	2022	2023-2029	1.300.825	208.132	1.092.693
razem			433.739.545	30.529.684	403.209.861

6. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych

W roku 2024 występuje deficyt operacyjny w kwocie 4.316.846 zł, który został zrównoważony zgodnie z obowiązującymi przepisami co prezentuje poniższa tabela:

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych		2022	2023 - na 30.09.2023	2024	2025
Wynik operacyjny		-11.230.033	-39.273.605	-4.316.846	113.445.926
wolne środki – art. 217 ust 2 pkt 6 uof		57.610.576	–	–	–
wolne środki – art. 217 ust 2 pkt 8 uof	par. 905	33.882.968	24.508.027	11.782.125	–
	par. 906	4.141.670	6.862.722	39.789	–
Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi		84.405.181	-7.902.856	7.505.068	113.445.926
Suma przekroczeń i nadwyżek w latach 2022-2025					197.453.319

We wszystkich pozostałych latach prognozowania relacja stanowi wartość dodatnią.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych wyliczono wskaźnik, określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, uwzględniając wyłączenia opisane powyżej oraz obecnie obowiązujące zasady wyliczania. Wskaźnik wyliczany jest na podstawie danych z ostatnich siedmiu lat.

W oparciu o powyższe wyliczenia we wszystkich latach analizy wskaźnik jest spełniony.

Wskaźniki w latach 2024-2027 kształtują się następująco:

	2024	2025	2026	2027
Relacja określona po lewej stronie wzoru	6,17	4,78	4,19	3,03
Relacja określona po prawej stronie wzoru – dopuszczalny limit spłaty zobowiązań	8,58	8,30	4,44	5,75
Różnica	2,41	3,52	0,25	2,72

W kolejnych latach wskaźnik po zmianie, z uwzględnieniem przyjętych parametrów jest spełniony. Podkreślić równocześnie należy, iż każdorazowa zmiana składowych wpływających na spełnienie relacji określonej przepisami art. 243 ustawy o finansach publicznych podlegać będzie wnikliwej analizie, celem niedopuszczenia do braku tej relacji.