

**ZARZĄDZENIE NR 215/26
PREZYDENTA BYTOMIA**

z dnia 5 czerwca 2026 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej miasta Bytomia na lata 2026–2046

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662), art. 32 ust. 1 i 2 pkt 4 w związku z art. 92 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 z późn. zm.) oraz § 51 ust. 1 pkt 1 i ust. 2 pkt 4 regulaminu organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Bytomiu nadanego zarządzeniem nr 247/24 Prezydenta Bytomia z dnia 26 czerwca 2024 r. z późn. zm., zarządza się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 pn. „Wieloletnia prognoza finansowa miasta Bytomia na lata 2026–2046” do uchwały nr XXVI/223/25 Rady Miejskiej w Bytomiu z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Bytomia na lata 2026–2046, który otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zmian wymienionych w § 1 zarządzenia dokonuje się w związku z poczynionymi do dnia 5 czerwca 2026 roku zmianami, przedstawionymi w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się naczelnikowi Wydziału Finansowego.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

z up. Prezydenta Miasta
Zastępcą Prezydenta

Michał Bieda

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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 215/26
Prezydenta Bytomia
z dnia 5 czerwca 2026 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
2026	1 418 242 632,00	1 256 362 692,00	681 104 624,00	16 281 582,00	66 650 490,00	123 549 044,00	368 776 952,00	129 335 274,00	161 879 940,00	22 052 700,00	138 973 577,00
2027	1 532 636 792,00	1 402 974 043,00	723 784 810,00	17 193 237,00	157 361 850,00	118 945 978,00	385 688 168,00	132 697 991,00	129 662 749,00	10 000 000,00	119 662 749,00
2028	1 534 137 760,00	1 458 136 896,00	767 650 556,00	18 147 626,00	155 593 348,00	121 800 681,00	394 944 685,00	136 015 441,00	76 000 864,00	10 000 000,00	66 000 864,00
2029	1 562 343 394,00	1 545 046 521,00	813 294 643,00	19 102 014,00	183 502 610,00	124 723 897,00	404 423 357,00	139 279 812,00	17 296 873,00	10 000 000,00	7 296 873,00
2030	1 589 037 544,00	1 579 037 544,00	0,00	0,00	0,00	127 467 823,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2031	1 628 513 483,00	1 618 513 483,00	0,00	0,00	0,00	130 654 519,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2032	1 668 976 320,00	1 658 976 320,00	0,00	0,00	0,00	133 920 882,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2033	1 710 450 728,00	1 700 450 728,00	0,00	0,00	0,00	137 268 904,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2034	1 752 961 996,00	1 742 961 996,00	0,00	0,00	0,00	140 700 627,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2035	1 796 536 046,00	1 786 536 046,00	0,00	0,00	0,00	144 218 143,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2036	1 841 199 447,00	1 831 199 447,00	0,00	0,00	0,00	147 823 597,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2037	1 886 979 433,00	1 876 979 433,00	0,00	0,00	0,00	151 519 187,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2038	1 933 903 919,00	1 923 903 919,00	0,00	0,00	0,00	155 307 167,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2039	1 982 001 517,00	1 972 001 517,00	0,00	0,00	0,00	159 189 846,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2040	2 031 301 555,00	2 021 301 555,00	0,00	0,00	0,00	163 169 592,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2041	2 081 834 094,00	2 071 834 094,00	0,00	0,00	0,00	167 248 832,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2042	2 133 629 946,00	2 123 629 946,00	0,00	0,00	0,00	171 430 053,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00

2043	2 186 720 695,00	2 176 720 695,00	0,00	0,00	0,00	175 715 804,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2044	2 241 138 712,00	2 231 138 712,00	0,00	0,00	0,00	180 108 699,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2045	2 296 917 180,00	2 286 917 180,00	0,00	0,00	0,00	184 611 416,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
2046	2 354 090 110,00	2 344 090 110,00	0,00	0,00	0,00	189 226 701,00	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
2026	1 527 180 434,00	1 311 177 169,00	649 865 839,00	24 424,00	0,00	24 785 000,00	0,00	0,00	300 000,00	216 003 265,00	198 851 455,00	47 052 542,00
2027	1 502 566 253,00	1 353 170 920,00	675 326 807,00	0,00	0,00	23 500 000,00	0,00	0,00	220 000,00	149 395 333,00	149 395 333,00	0,00
2028	1 503 225 308,00	1 406 582 153,00	712 469 781,00	0,00	0,00	20 400 000,00	0,00	0,00	160 000,00	96 643 155,00	96 643 155,00	0,00
2029	1 531 378 909,00	1 461 714 218,00	750 943 149,00	0,00	0,00	18 900 000,00	0,00	0,00	90 000,00	69 664 691,00	69 664 391,00	0,00
2030	1 558 368 731,00	1 493 871 931,00	0,00	0,00	0,00	17 600 000,00	0,00	0,00	30 000,00	64 496 800,00	64 496 800,00	0,00
2031	1 597 106 507,00	1 531 218 729,00	0,00	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	65 887 778,00	65 887 778,00	0,00
2032	1 633 569 343,00	1 569 499 197,00	0,00	0,00	0,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	64 070 146,00	64 070 146,00	0,00
2033	1 675 043 751,00	1 608 736 677,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	66 307 074,00	66 307 074,00	0,00
2034	1 717 555 019,00	1 648 955 094,00	0,00	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00	68 599 925,00	68 599 925,00	0,00
2035	1 761 129 069,00	1 690 178 971,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00	70 950 098,00	70 950 098,00	0,00
2036	1 806 792 470,00	1 732 433 445,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	74 359 025,00	74 359 025,00	0,00
2037	1 853 572 457,00	1 775 744 281,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	77 828 176,00	77 828 176,00	0,00
2038	1 901 996 942,00	1 820 137 888,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	81 859 054,00	81 859 054,00	0,00
2039	1 953 094 540,00	1 865 641 335,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	87 453 205,00	87 453 205,00	0,00
2040	2 012 394 579,00	1 912 282 368,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	100 112 211,00	100 112 211,00	0,00
2041	2 062 927 117,00	1 960 089 427,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	102 837 690,00	102 837 690,00	0,00
2042	2 114 722 969,00	2 009 091 663,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	105 631 306,00	105 631 306,00	0,00
2043	2 173 999 765,00	2 059 318 955,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	114 680 810,00	114 680 810,00	0,00
2044	2 230 534 061,00	2 110 801 929,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	119 732 132,00	119 732 132,00	0,00
2045	2 288 149 738,00	2 163 571 977,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	124 577 761,00	124 577 761,00	0,00
2046	2 346 229 643,76	2 217 661 276,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	128 568 367,76	128 568 367,76	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
2026	-108 937 802,00	0,00	142 174 250,00	100 000 000,00	66 763 552,00	27 387 670,00	27 387 670,00	14 786 580,00	14 786 580,00
2027	30 070 539,00	30 070 539,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	30 912 452,00	30 912 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 964 485,00	30 964 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	30 668 813,00	30 668 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 406 976,00	31 406 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	34 406 977,00	34 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	33 406 976,00	33 406 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	31 906 977,00	31 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	28 906 977,00	28 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	18 906 976,00	18 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	18 906 977,00	18 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	18 906 977,00	18 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	12 720 930,00	12 720 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	10 604 651,00	10 604 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	8 767 442,00	8 767 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	7 860 466,24	7 860 466,24	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	33 236 448,00	33 236 448,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	30 130 539,00	30 130 539,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	30 912 452,00	30 912 452,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	30 964 485,00	30 964 485,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	30 668 813,00	30 668 813,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	31 406 976,00	31 406 976,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	35 406 977,00	35 406 977,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	34 406 977,00	34 406 977,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	33 406 976,00	33 406 976,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	31 906 977,00	31 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	28 906 977,00	28 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	18 906 976,00	18 906 976,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	18 906 977,00	18 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	18 906 977,00	18 906 977,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	12 720 930,00	12 720 930,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	10 604 651,00	10 604 651,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	8 767 442,00	8 767 442,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	7 860 466,24	7 860 466,24	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	
	łąčna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	521 013 499,24	0,00	-54 814 477,00	-12 640 227,00
2027	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	490 882 960,24	0,00	49 803 123,00	49 863 123,00
2028	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	459 970 508,24	0,00	51 554 743,00	51 554 743,00
2029	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	429 006 023,24	0,00	83 332 303,00	83 332 303,00
2030	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	398 337 210,24	0,00	85 165 613,00	85 165 613,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	366 930 234,24	0,00	87 294 754,00	87 294 754,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	331 523 257,24	0,00	89 477 123,00	89 477 123,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	296 116 280,24	0,00	91 714 051,00	91 714 051,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	260 709 303,24	0,00	94 006 902,00	94 006 902,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	225 302 326,24	0,00	96 357 075,00	96 357 075,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	190 895 349,24	0,00	98 766 002,00	98 766 002,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	157 488 373,24	0,00	101 235 152,00	101 235 152,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	125 581 396,24	0,00	103 766 031,00	103 766 031,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	96 674 419,24	0,00	106 360 182,00	106 360 182,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	77 767 443,24	0,00	109 019 187,00	109 019 187,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	58 860 466,24	0,00	111 744 667,00	111 744 667,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	39 953 489,24	0,00	114 538 283,00	114 538 283,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	27 232 559,24	0,00	117 401 740,00	117 401 740,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	16 627 908,24	0,00	120 336 783,00	120 336 783,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	7 860 466,24	0,00	123 345 203,00	123 345 203,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	126 428 834,00	126 428 834,00

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
2026	4,99%	-1,94%	7,66%	7,77%	TAK	TAK
2027	4,06%	5,74%	5,82%	5,94%	TAK	TAK
2028	3,73%	5,39%	6,06%	6,17%	TAK	TAK
2029	3,42%	7,20%	3,61%	3,73%	TAK	TAK
2030	3,24%	7,08%	4,09%	4,21%	TAK	TAK
2031	3,19%	6,95%	4,64%	4,76%	TAK	TAK
2032	3,29%	6,83%	5,03%	5,15%	TAK	TAK
2033	3,11%	6,71%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2034	2,94%	6,60%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2035	2,78%	6,49%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2036	2,56%	6,38%	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2037	2,35%	6,28%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2038	2,13%	6,20%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2039	1,84%	6,12%	6,50%	6,50%	TAK	TAK
2040	1,21%	6,06%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2041	1,14%	6,01%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2042	1,07%	5,97%	6,22%	6,22%	TAK	TAK
2043	0,71%	5,94%	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2044	0,56%	5,91%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2045	0,44%	5,89%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2046	0,37%	5,88%	5,99%	5,99%	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
2026	11 553 285,00	11 546 342,00	10 436 045,00	65 450 529,00	65 450 529,00	60 218 702,00	19 650 477,00	19 639 616,00	16 662 172,00
2027	4 259 827,00	4 259 827,00	3 948 222,00	32 732 709,00	32 732 709,00	31 761 206,00	4 667 814,00	4 667 814,00	3 948 222,00
2028	915 197,00	915 197,00	860 024,00	19 300 689,00	19 300 689,00	19 156 861,00	1 028 228,00	1 028 228,00	860 024,00
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
2026	90 456 076,00	90 456 076,00	70 321 342,00	249 684 940,00	73 454 009,00	176 230 931,00	7 869 259,00	0,00	0,00	0,00
2027	45 904 995,00	45 904 995,00	31 810 718,00	208 904 320,00	61 192 318,00	147 712 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 500 148,00	27 500 148,00	19 156 861,00	124 212 307,00	43 652 178,00	80 560 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 540 182,00	1 540 182,00	0,00	47 730 116,00	34 769 868,00	12 960 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	23 641 671,00	22 983 264,00	658 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	21 004 700,00	21 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	21 004 700,00	21 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	21 004 700,00	21 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	21 004 700,00	21 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	21 004 700,00	21 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	3 500 800,00	3 500 800,00	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	33 236 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00
2027	28 130 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 470 000,00	0,00
2028	28 912 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 410 000,00	0,00
2029	28 964 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 340 000,00	0,00
2030	28 668 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 280 000,00	0,00
2031	29 406 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	29 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	29 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	29 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	29 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	28 406 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	27 406 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	25 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	22 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	12 906 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	12 906 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	12 906 977,00	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	1 860 466,24	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 zarządzenia nr 215/26
Prezydenta Bytomia
z dnia 5 czerwca 2026 r.

W załączniku nr 1 pn. „Wieloletnia prognoza finansowa miasta Bytomia na lata 2026-2046” do uchwały nr XXVI/223/25 Rady Miejskiej w Bytomiu z dnia 15 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Bytomia na lata 2026-2046 dokonuje się zmian:

- 1) budżetu miasta Bytomia na 2026 rok po stronie dochodów i wydatków w związku ze zmianami dokonanymi uchwałą rady miejskiej w dniu 25 maja 2026 r. oraz zarządzeniami prezydenta do dnia 5 czerwca 2026 r.,
- 2) kwot wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 u.o.f.p., w związku ze zmianami załącznika nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”, dokonanymi uchwałą rady miejskiej w dniu 25 maja 2026 r. (poz. 10.1 zał. nr 1).

Ponadto w załączniku nr 1 do uchwały nr XXVI/223/25 Rady Miejskiej w Bytomiu z dnia 15 grudnia 2025 r. dokonuje się następujących zmian:

- 1) w związku z koniecznością wyodrębnienia kosztów pośrednich w ramach projektu inwestycyjnego pn. „Stabilizacja warunków wodnych na terenie Zespołu przyrodniczo-krajobrazowego Żabie Doły i otoczeniu” realizowanego z udziałem środków Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego na lata 2021-2027, zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie zadania:
 - w poz. 1.1 Dochody bieżące, w poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz w poz. 2.1 Wydatki bieżące, zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 167.214 zł oraz w 2028 roku o kwotę 47.775 zł,
 - w poz. 1.2 Dochody majątkowe, poz. 1.2.2 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje oraz w poz. 2.2 Wydatki majątkowe i w poz. 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, zmniejsza się plan w 2027 roku o kwotę 167.214 zł oraz w 2028 roku o kwotę 47.775 zł,
 - w związku z przedstawionymi zmianami aktualizuje się wartości w poz. 9 załącznika,
- 2) aktualizuje się kwoty dochodów i wydatków budżetu miasta w celu dostosowania pierwotnie zaplanowanych wielkości do aktualnych parametrów makroekonomicznych zgodnie z opublikowanymi na stronie internetowej Ministerstwa Finansów 7 maja br. *Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*, w tym:

- a) w poz. 1 Dochody ogółem i poz. 1.1 Dochody bieżące, urealnia się kwoty planu w latach 2027-2046 poprzez zastosowanie aktualnych wskaźników zgodnie z ww. wytycznymi Ministra Finansów. Jednocześnie aktualizuje się plan z tytułu subwencji ogólnej w latach 2027–2029 (poz. 1.1.3) z uwzględnieniem algorytmów wynikających z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz w związku z informacją o przyjęciu przez GUS korekt danych statystycznych, mających wpływ na przeliczeniową liczbę mieszkańców oraz potrzeby wydatkowe kształtujące kwoty dochodów transferowych z budżetu państwa od roku 2027 (bez wyrównania za wcześniejsze lata).
- b) w poz. 2 Wydatki ogółem, poz. 2.1 Wydatki bieżące, aktualizuje się plan w latach 2027 – 2046 w oparciu o aktualne wskaźniki, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów,
- c) w poz. 2.1.3 wydatki na obsługę długu, aktualizuje się plan wydatków w latach 2027-2046 w oparciu o poziom stopy referencyjnej NBP zgodnie z ww. wytycznymi Ministra Finansów,
- d) w poz. 2.2 Wydatki majątkowe oraz poz. 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy zmniejsza się plan w latach 2027-2046 w związku ze zmianami przedstawionymi w pkt 2 ppkt. a i b niniejszych objaśnień.

z up. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta

Michał Bieda