

ZARZĄDZENIE NR 320/26
PREZYDENTA BYTOMIA

z dnia 31 sierpnia 2026 r.

w sprawie 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, z późn. zm.), 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 31 sierpnia 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.

Prezydent Miasta

Mariusz Wołosz

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 zarządzenia nr 320/26
Prezydenta Bytomia
z dnia 31 sierpnia 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	1 475 192 129,00	1 316 643 687,00	681 104 624,00	16 281 582,00	104 883 056,00	137 857 852,00	376 516 573,00	132 180 128,00	158 548 442,00	22 080 225,00	135 668 217,00
2027	1 559 374 599,00	1 422 787 042,00	723 784 810,00	17 193 237,00	157 361 850,00	119 308 326,00	405 138 819,00	132 697 991,00	136 587 557,00	10 000 000,00	126 587 557,00
2028	1 554 558 969,00	1 478 558 105,00	767 650 556,00	18 147 626,00	155 593 348,00	121 805 883,00	415 360 692,00	136 015 441,00	76 000 864,00	10 000 000,00	66 000 864,00
2029	1 583 254 713,00	1 565 957 840,00	813 294 643,00	19 102 014,00	183 502 610,00	124 723 897,00	425 334 676,00	139 279 812,00	17 296 873,00	10 000 000,00	7 296 873,00
2030	1 610 408 912,00	1 600 408 912,00	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	1 650 419 135,00	1 640 419 135,00	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	1 691 429 613,00	1 681 429 613,00	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	1 733 465 353,00	1 723 465 353,00	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	1 776 551 987,00	1 766 551 987,00	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	1 820 715 787,00	1 810 715 787,00	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	1 865 983 682,00	1 855 983 682,00	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	1 912 383 274,00	1 902 383 274,00	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	1 959 942 856,00	1 949 942 856,00	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	2 008 691 427,00	1 998 691 427,00	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	2 058 658 713,00	2 048 658 713,00	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	2 109 875 181,00	2 099 875 181,00	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	2 162 372 061,00	2 152 372 061,00	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	2 216 181 363, 00	2 206 181 363, 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	2 271 335 897, 00	2 261 335 897, 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	2 327 869 294, 00	2 317 869 294, 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	2 385 816 026, 00	2 375 816 026, 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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez	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	1 583 987 355,00	1 349 630 106,00	686 176 256,00	0,00	0,00	25 685 000,00	0,00	0,00	300 000,00	234 357 249,00	201 665 649,00	46 105 413,00
2027	1 529 158 668,00	1 372 867 003,00	692 826 807,00	0,00	0,00	22 606 000,00	0,00	0,00	220 000,00	156 291 665,00	156 291 665,00	0,00
2028	1 523 646 517,00	1 427 293 442,00	730 932 281,00	0,00	0,00	19 467 000,00	0,00	0,00	160 000,00	96 353 075,00	96 353 075,00	0,00
2029	1 552 290 228,00	1 483 476 453,00	770 402 624,00	0,00	0,00	18 029 000,00	0,00	0,00	90 000,00	68 813 775,00	68 813 775,00	0,00
2030	1 579 740 099,00	1 516 112 935,00	0,00	0,00	0,00	16 792 000,00	0,00	0,00	30 000,00	63 627 164,00	63 627 164,00	0,00
2031	1 619 012 159,00	1 554 015 758,00	0,00	0,00	0,00	15 356 000,00	0,00	0,00	0,00	64 996 401,00	64 996 401,00	0,00
2032	1 656 022 636,00	1 592 866 152,00	0,00	0,00	0,00	14 030 000,00	0,00	0,00	0,00	63 156 484,00	63 156 484,00	0,00
2033	1 698 058 376,00	1 632 687 806,00	0,00	0,00	0,00	12 611 000,00	0,00	0,00	0,00	65 370 570,00	65 370 570,00	0,00
2034	1 741 145 010,00	1 673 505 001,00	0,00	0,00	0,00	11 195 000,00	0,00	0,00	0,00	67 640 009,00	67 640 009,00	0,00
2035	1 785 308 810,00	1 715 342 626,00	0,00	0,00	0,00	9 879 000,00	0,00	0,00	0,00	69 966 184,00	69 966 184,00	0,00
2036	1 831 576 705,00	1 758 226 192,00	0,00	0,00	0,00	8 365 000,00	0,00	0,00	0,00	73 350 513,00	73 350 513,00	0,00
2037	1 878 976 298,00	1 802 181 847,00	0,00	0,00	0,00	6 944 000,00	0,00	0,00	0,00	76 794 451,00	76 794 451,00	0,00
2038	1 928 035 879,00	1 847 236 393,00	0,00	0,00	0,00	5 576 000,00	0,00	0,00	0,00	80 799 486,00	80 799 486,00	0,00
2039	1 979 784 450,00	1 893 417 303,00	0,00	0,00	0,00	4 307 000,00	0,00	0,00	0,00	86 367 147,00	86 367 147,00	0,00
2040	2 039 751 737,00	1 940 752 736,00	0,00	0,00	0,00	3 338 000,00	0,00	0,00	0,00	98 999 001,00	98 999 001,00	0,00
2041	2 090 968 204,00	1 989 271 554,00	0,00	0,00	0,00	2 669 000,00	0,00	0,00	0,00	101 696 650,00	101 696 650,00	0,00
2042	2 143 465 084,00	2 039 003 343,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	104 461 741,00	104 461 741,00	0,00
2043	2 203 460 433,00	2 089 978 427,00	0,00	0,00	0,00	1 332 000,00	0,00	0,00	0,00	113 482 006,00	113 482 006,00	0,00
2044	2 260 731 246,00	2 142 227 888,00	0,00	0,00	0,00	863 000,00	0,00	0,00	0,00	118 503 358,00	118 503 358,00	0,00
2045	2 319 101 852,00	2 195 783 585,00	0,00	0,00	0,00	483 000,00	0,00	0,00	0,00	123 318 267,00	123 318 267,00	0,00
2046	2 377 955 559,76	2 250 678 175,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	127 277 384,76	127 277 384,76	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	- 108 795 226,00	0,00	325 211 864,00	283 325 582,00	66 908 944,00	27 099 702,00	27 099 702,00	14 786 580,00	14 786 580,00
2027	30 215 931,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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	216 416 638,00	216 416 638,00	184 575 582,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	30 275 931,00	30 275 931,00	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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	183 325 582,00	183 325 582,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	521 158 891,24	0,00	-32 986 419,00	8 899 863,00	
2027	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	490 882 960,24	0,00	49 920 039,00	49 980 039,00	
2028	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	459 970 508,24	0,00	51 264 663,00	51 264 663,00	
2029	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	429 006 023,24	0,00	82 481 387,00	82 481 387,00	
2030	x	x	x	x	1 250 000,00	0,00	398 337 210,24	0,00	84 295 977,00	84 295 977,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	366 930 234,24	0,00	86 403 377,00	86 403 377,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	331 523 257,24	0,00	88 563 461,00	88 563 461,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	296 116 280,24	0,00	90 777 547,00	90 777 547,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	260 709 303,24	0,00	93 046 986,00	93 046 986,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	225 302 326,24	0,00	95 373 161,00	95 373 161,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	190 895 349,24	0,00	97 757 490,00	97 757 490,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	157 488 373,24	0,00	100 201 427,00	100 201 427,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	125 581 396,24	0,00	102 706 463,00	102 706 463,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	96 674 419,24	0,00	105 274 124,00	105 274 124,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	77 767 443,24	0,00	107 905 977,00	107 905 977,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	58 860 466,24	0,00	110 603 627,00	110 603 627,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	39 953 489,24	0,00	113 368 718,00	113 368 718,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	27 232 559,24	0,00	116 202 936,00	116 202 936,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	16 627 908,24	0,00	119 108 009,00	119 108 009,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	7 860 466,24	0,00	122 085 709,00	122 085 709,00	
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	125 137 851,00	125 137 851,00	

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	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	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,85%	0,02%	7,66%	7,77%	TAK	TAK
2027	3,94%	5,61%	6,10%	6,22%	TAK	TAK
2028	3,61%	5,22%	6,32%	6,44%	TAK	TAK
2029	3,31%	6,97%	3,85%	3,97%	TAK	TAK
2030	3,14%	6,86%	4,30%	4,42%	TAK	TAK
2031	3,10%	6,74%	4,81%	4,93%	TAK	TAK
2032	3,19%	6,63%	5,18%	5,29%	TAK	TAK
2033	3,03%	6,52%	5,44%	5,44%	TAK	TAK
2034	2,87%	6,41%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2035	2,72%	6,32%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2036	2,50%	6,21%	6,64%	6,64%	TAK	TAK
2037	2,30%	6,12%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2038	2,09%	6,03%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2039	1,81%	5,96%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2040	1,18%	5,90%	6,22%	6,22%	TAK	TAK
2041	1,12%	5,86%	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2042	1,05%	5,82%	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2043	0,69%	5,79%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2044	0,55%	5,76%	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2045	0,43%	5,75%	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2046	0,37%	5,73%	5,83%	5,83%	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	11 234 248,00	11 232 356,00	10 149 340,00	65 730 173,00	65 730 173,00	60 498 346,00	18 768 299,00	18 757 438,00	16 006 594,00
2027	4 259 827,00	4 259 827,00	3 948 222,00	32 792 709,00	32 792 709,00	31 810 718,00	4 916 841,00	4 916 841,00	4 203 572,00
2028	915 197,00	915 197,00	860 024,00	19 300 690,00	19 300 690,00	19 156 862,00	1 033 430,00	1 033 430,00	865 226,00
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	91 988 660,00	91 988 660,00	66 535 514,00	252 330 430,00	77 872 076,00	174 458 354,00	14 869 259,00	0,00	0,00	0,00
2027	46 804 995,00	46 804 995,00	31 810 718,00	218 300 355,00	62 763 545,00	155 536 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 500 149,00	27 500 149,00	19 156 862,00	127 909 760,00	47 349 630,00	80 560 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 540 182,00	1 540 182,00	0,00	49 130 116,00	36 169 868,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyплаты z tytuлу wymagalных поручений i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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 320/26
Prezydenta Bytomia
z dnia 31 sierpnia 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 przychodów, dochodów, wydatków i rozchodów w związku ze zmianami dokonanymi uchwałami rady miejskiej w dniach 22 i 25 czerwca, 27 lipca oraz 31 sierpnia 2026 r. oraz zarządzeniami prezydenta do dnia 31 sierpnia 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 uchwałami rady miejskiej w dniach 22 i 25 czerwca, 27 lipca oraz 31 sierpnia 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 zmian w następujących pozycjach:

- 1) w poz. 1 Dochody ogółem zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 7.287.156 zł oraz w 2028 roku o kwotę 5.202 zł, w tym:
 - a) w poz. 1.1 Dochody bieżące oraz w poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 362.348 zł oraz w 2028 roku o 5.202 zł, w związku z informacjami Narodowej Agencji Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności o przyznaniu dofinansowania placówkom edukacyjnym w ramach programu "Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej", w tym:

	Nazwa zadania	źródło finansowania	2027	2028
1	Edukacja Szkolna w Akcji 1 - mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej w roku 2026 (w Szkole Podstawowej Specjalnej nr 40)	Narodowej Agencji Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności	195 170	5 202
2	Edukacja Szkolna w Akcji 1 - mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej w roku 2026 (w Branżowej Szkole I stopnia nr 8 Specjalnej)	Narodowej Agencji Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności	167 178	0
Dochody bieżące:			362 348	5 202

- b) w poz. 1.2 Dochody majątkowe i poz. 1.2.2 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 6.924.808 zł, w związku z planowaną zmianą harmonogramów rzeczowo-finansowych zadań finansowanych ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych Edycja 8, w tym przedsięwzięć pn.: „Budowa drogi na ulicy Wiejskiej – etap I” o 4.331.678 zł oraz „Budowa dróg i odwodnienia na części działki o nr geod. 1809/18 w Bytomiu” o 2.593.130 zł,

- 2) w poz. 2 Wydatki ogółem zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 7.287.156 zł oraz w 2028 roku o kwotę 5.202 zł, w tym:

a) w poz. 2.1 Wydatki bieżące zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 362.348 zł oraz w 2028 roku o 5.202 zł, w celu sfinansowania kosztów realizacji projektów:

		2027	2028
1	Edukacja Szkolna w Akcji 1 - mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej w roku 2026 (w Szkole Podstawowej Specjalnej nr 40)	195 170	5 202
2	Edukacja Szkolna w Akcji 1 - mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej w roku 2026 (w Branżowej Szkole I stopnia nr 8 Specjalnej)	167 178	0
Wydatki bieżące:		362 348	5 202

b) w poz. 2.1.1 wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono plan wydatków w 2027 roku o kwotę 17.500.000 zł, w 2028 roku o kwotę 18.462.500 zł oraz w 2029 roku w wysokości 19.459.475 zł, z uwagi na regulacje wynagrodzeń pracowników w drugim półroczu br. skutkujące wzrostem planu wydatków w kolejnych latach,

c) w poz. 2.1.3 wydatki na obsługę długu zmniejszono plan wydatków w latach 2027–2046 w związku z planowanym w roku bieżącym: wyemitowaniem obligacji z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 80.000.000 zł oraz zaciągnięciem pożyczki bankowej długoterminowej z przeznaczeniem na spłatę kredytu zaciągniętego w Europejskim Banku Inwestycyjnym w kwocie 103.325.582 zł,

d) w poz. 2.2 Wydatki majątkowe oraz w poz. 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 6.924.808 zł, w celu dofinansowania realizacji w Miejskim Zarządzie Dróg i Mostów projektów pn.: „Budowa drogi na ulicy Wiejskiej – etap I” o 4.331.678 zł oraz „Budowa dróg i odwodnienia na części działki o nr geod. 1809/18 w Bytomiu” o 2.593.130 zł,

3) w poz. 5 Rozchody budżetu oraz 5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów zwiększa się plan w 2027 roku o kwotę 145.392 zł z uwagi na zmianę harmonogramu spłaty pożyczki zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Program ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Bytom – etap na rok 2021”,

Jednocześnie, w załączniku nr 1, aktualizuje się kwoty dochodów i wydatków budżetu miasta w latach 2027-2046, według stanu na 31 sierpnia 2026 r., w celu dostosowania do aktualnych parametrów makroekonomicznych zgodnie z opublikowanymi na stronie internetowej Ministerstwa Finansów 7 maja 2026 r. *Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.*

W związku z przedstawionymi zmianami aktualizuje się wartości w poz. 3, poz. 1.1.5, poz. 6 i poz. 9 załącznika.

Prezydent Miasta

Mariusz Wołosz