

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Białogard  
na lata 2023-2033**

**W załączniku nr 1**

Zmieniono wartości poszczególnych pozycji dochodów i wydatków w 2023 r., zgodnie ze zmianami wprowadzonymi uchwałą budżetową oraz zarządzeniami Burmistrza w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2023.

- 1) Dochody ogółem w 2023 r. zwiększono o kwotę **1.783.938,60 zł**, wydatki ogółem także zwiększono o kwotę **1.838.080,99 zł**.
- 2) Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2023 r. powodują zmianę kwoty planowanego deficytu. Planowany deficyt wynosi **11.115.868,28 zł (wzrost o kwotę 54.142,39)**.
- 3) **Planowane przychody budżetu w 2023 r.** ulegają zmianie. łączna kwota zaplanowanych przychodów w 2023 r. wynosi **15.315.868,28 zł (wzrost o kwotę 54.142,39)**, w tym:
  - nadwyżka budżetowa oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach wyniosą 1.912.537,37 zł (wzrost o kwotę 54.142,39), na kwotę 54.142,39 zł składają się dochody zrealizowane w 2022 r. z tytułu projektów współfinansowanych ze środków europejskich w wysokości 24.435,12 zł (Pomorze Zachodnie - Wsparcie Psychologiczno-Pedagogiczne oraz Wspieranie rodzin w wypełnianiu ról opiekuńczo-wychowawczych na terenie Białogardu) oraz środki pochodzące z lat ubiegłych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i odsetek z nim związanych w wysokości 29.707,27 zł;
  - przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 7.303.333,91 zł;
  - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 6.100.000,00 zł.
- 4) **Planowane rozchody budżetu w 2023 r.** nie ulegają zmianie i wnoszą 4.200.000,00 zł.

Prognoza na lata 2023 - 2033 uwzględnia rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań kredytowych oraz spłatę kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2023 r. (6.100.000 zł). Spłaty kredytów i wykup obligacji w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- 2023 – 4.200.000 zł,
- 2024 – 4.410.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 200.000 zł,
- 2025 – 4.500.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 200.000 zł,
- 2026 – 4.600.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 200.000 zł,
- 2027 – 4.674.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 300.000 zł,
- 2028 – 4.530.250 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 300.000 zł,
- 2029 - 4.434.362 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 400.000 zł,
- 2030 – 4.000.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 600.000 zł,

- 2031 – 4.000.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 600.000 zł,
- 2032 – 1.650.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 1.650.000 zł,
- 2033 – 1.650.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 1.650.000 zł.

**W pozycji 5.1.1.** zaplanowano spłaty kredytu podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań stanowiących zobowiązanie z tytułu kredytu zaciągniętego w 2020 roku do wysokości kwoty ubytku w dochodach będących skutkiem wystąpienia COVID-19, zgodnie z zapisami 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

#### 5) Informacja o udzielonych poręczeniach

Miasto posiada dwa poręczenia w łącznej kwocie 3.235.000 zł dla Białogardzkiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. na zabezpieczenie budowy budynków mieszkalnych. Niniejsze poręczenia wykraczają poza okres, na który planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne.

W związku z udzielonymi poręczeniami planuje się **potencjalne wydatki** z tytułu spłaty długu przez Spółkę. Kwota wydatków w poszczególnych latach **uległa zmianie** i wynosi:

- 2023 – 190.937 zł,
- 2024 – 232.468 zł, (wzrost o kwotę 39.230 zł),
- 2025 – 236.442 zł, (wzrost o kwotę 40.875 zł),
- 2026 – 205.377 zł, (wzrost o kwotę 7.452 zł),
- 2027 – 135.836 zł, (spadek o kwotę 12.098 zł),
- 2028 – 137.473 zł, (wzrost o kwotę 23.766 zł),
- 2029 – 139.130 zł, (wzrost o kwotę 24.052 zł),
- 2030 – 140.808 zł, (wzrost o kwotę 24.343 zł),
- 2031 – 142.505 zł, (wzrost o kwotę 24.636 zł),
- 2032 – 144.223 zł, (wzrost o kwotę 24.933 zł),
- 2033 – 145.961 zł. (wzrost o kwotę 25.233 zł),

W okresie prognozowanym w latach 2023 – 2033 nie planuje się udzielania nowych poręczeń.

#### 6) Kwota długu oraz wydatki na obsługę długu

Prognozowana kwota długu z uwzględnieniem nowego długu zaciągniętego w 2023 r. w wysokości 6.100.000 zł wyniesie **38.448.612 zł**, natomiast w pozostałych latach prognozowanych będzie ona pomniejszona o wysokość planowanych spłat kredytów i będzie wynosić:

- 2024 – 34.038.612 zł,
- 2025 – 29.538.612 zł,
- 2026 – 24.938.612 zł,
- 2027 – 20.264.612 zł,
- 2028 – 15.734.362 zł,
- 2029 – 11.300.000 zł,
- 2030 – 7.300.000 zł,
- 2031 – 3.300.000 zł,
- 2032 – 1.650.000 zł.

Na obsługę długu zaplanowano wydatki z tytułu odsetek w wysokości:

- 2023 – 3.050.000 zł,
- 2024 – 3.112.886 zł,

- 2025 – 2.658.370 zł,
- 2026 – 2.279.248 zł,
- 2027 – 1.907.249 zł,
- 2028 – 1.537.301 zł,
- 2029 – 1.152.268 zł,
- 2030 – 827.307 zł,
- 2031 – 493.699 zł,
- 2032 – 241.339 zł,
- 2033 – 96.679 zł.

**W pozycji 2.1.3.3.** zaplanowano odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań stanowiących zobowiązanie z tytułu kredytu zaciągniętego w 2020 roku do wysokości kwoty ubytku w dochodach będących skutkiem wystąpienia COVID-19, zgodnie z zapisami 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.

W informacjach uzupełniających Wieloletniej Prognozy Finansowej **w pozycji 10.4** wykazano kwoty zobowiązań Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy, natomiast **w pozycji 10.10.** uwzględniono sumę spłaty rat kredytu i odsetek przypadających do spłaty w latach 2023 - 2027, zaciągniętego w 2020 r. do wysokości równowartości kwoty ubytku w dochodach będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.

Natomiast **w pozycji 9.4.** ujęte są łączne wydatki majątkowe na projekty, programy lub zadania finansowane z udziałem środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i pkt 3 ustawy o finansach publicznych, obejmujące także wydatki niekwalifikowalne dotyczące danego projektu ujęte w paragrafie 605 z czwartą cyfrą „0”, natomiast kwoty ujęte w budżecie porównywane są bez wydatków ujętych w paragrafie z czwartą cyfrą „0”. W związku z powyższym występuje różnica w wysokości 831.000 zł.

#### **W załączniku nr 3 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich:**

- 1) Zmieniono limit wydatków dla zadania: „ Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od 1 kwietnia 2023 do 31 marca 2024 r.” Określa się łączne nakłady finansowe w wysokości 6.825.000 zł, z tego limit wydatków w 2023 r. w wysokości 4.700.000 zł oraz limit wydatków w 2024 r. w wysokości 2.125.000 zł. Zmieniono limity poprzez zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 231.000 zł, z tego limit w 2023 zmniejszono o kwotę 100.000 zł, natomiast w 2024 r. o kwotę 131.000 zł.
- 2) Zmieniono limit wydatków dla zadania: „ Prowadzenie i utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie miasta Białogard w 2023 r.”. Określa się łączne nakłady finansowe w wysokości 1.455.000 zł z tego limit wydatków w 2023 r w wysokości 1.236.618 zł oraz limit wydatków w 2024 r. w wysokości 218.382 zł. Zmieniono limity poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 108.881,43 zł, z tego limit w 2023 zwiększono o kwotę 99.999,43 zł, natomiast w 2024 r. o kwotę 8.882 zł.
- 3) Zmieniono limit wydatków dla zadania: Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Białogard poprzez przebudowę ul. Moniuszki i Piastów, poprzez zmniejszenie limitu wydatków w 2023 r. o kwotę 30.000 zł, limit wydatków na 2023 r. po zmianie wyniesie

5.533.901,74 zł. Zmniejszenie limitu wydatków w 2023 r. powoduje zmianę kwoty łącznych nakładów finansowych o tę samą kwotę.

- 4) Zmieniono limit wydatków dla zadania: Przebudowa ul. Grunwaldzkiej na odcinku od skrzyżowania z ul. 1 Maja do skrzyżowania z ul. Władysława Sikorskiego w Białogardzie, poprzez zwiększenie limitu wydatków w 2023 r. o kwotę 30.000 zł, limit wydatków na 2023 r. po zmianie wyniesie 2.512.811,49 zł. Zwiększenie limitu wydatków w 2023 r. powoduje zmianę kwoty łącznych nakładów finansowych o tę samą kwotę.
- 5) Zmieniono limit wydatków dla zadania: Wspieranie rodzin w wypełnianiu ról opiekuńczo-wychowawczych na terenie miasta Białogard, poprzez zwiększenie limitu wydatków w 2023 r. o kwotę 356.194,22 zł, limit wydatków na 2023 r. po zmianie wyniesie 1.065.426,02 zł. Zwiększenie limitu wydatków w 2023 r. nie powoduje zmiany kwoty łącznych nakładów finansowych.