

**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 **240.948,21 zł**, wydatki ogółem także zwiększono o kwotę **1.853.351,30 zł**.
- 2) Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2023 r. powodują zmianę kwoty planowanego deficytu. Planowany deficyt wynosi **12.728.271,37 zł (wzrost o kwotę 1.612.403,09)**.
- 3) **Planowane przychody budżetu w 2023 r.** ulegają zmianie. łączna kwota zaplanowanych przychodów w 2023 r. wynosi **16.928.271,37 zł (wzrost o kwotę 1.612.403,09)**, 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 2.732.767,38 zł (wzrost o kwotę 820.233,01), na kwotę 820.233,01 zł składają się dochody zrealizowane w 2022 r. z tytułu rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, tj. kwota 371.733,89 zł dotyczy opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz kwota w wysokości 448.499,12 zł dotyczy opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
  - przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 8.095.503,99 zł (wzrost o kwotę 792. 170,08 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 nie uległa zmianie i wynosi:

- 2023 – 190.937 zł,
- 2024 – 232.468 zł,
- 2025 – 236.442 zł,
- 2026 – 205.377 zł,
- 2027 – 135.836 zł,
- 2028 – 137.473 zł,
- 2029 – 139.130 zł,
- 2030 – 140.808 zł,
- 2031 – 142.505 zł,
- 2032 – 144.223 zł,
- 2033 – 145.961 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 898.878,05 zł.

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

- 1) Zmieniono limity wydatków dla zadania: „Przebudowa ulicy Miłej w Białogardzie-etap II”, poprzez zmniejszenie limitu wydatków w 2023 r. o kwotę 849.660,00 zł i zwiększenie limitu wydatków w 2024 o kwotę 849.660,00 zł. Zmiana limitów wydatków w poszczególnych latach nie powoduje zmiany kwoty łącznych nakładów finansowych.
- 2) Utworzono nowe zadanie: „Ciepłe mieszkanie”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów i gazów cieplarnianych. Łączne nakłady finansowe wyniosą 232.500 zł, z tego limit wydatków w 2023 wyniesie 77.500,00 zł oraz w 2024 r. – 155.000,00 zł.