

**UCHWAŁA NR/2023
RADY MIEJSKIEJ BIAŁOGARDU**

z dnia 2023 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Białogard na lata 2024-2034

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, 572, 1463 i 1688) oraz art. 228, 230 ust. 6 i 7 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) Rada Miejska Białogardu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Miasta Białogard na lata 2024-2034 – zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w ust. 1 – zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich – zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 3;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3, w tym w zakresie umów określonych w § 3 pkt 2 – także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza do 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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, 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 rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818).

§ 6. Uchyła się uchwałę Nr LIII/438/2022 Rady Miejskiej Białogardu z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Białogard na lata 2023 – 2033, zmienioną uchwałami Nr LIV/447/2023 z dnia 25 stycznia 2023 r., Nr LV/454/2023 z dnia 22 lutego 2023 r., Nr LVI/471/2023 z dnia 29 marca 2023 r., Nr LVII/476/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 r., Nr LVIII/482/2023 z dnia 31 maja 2023 r., Nr LX/491/2023 z dnia 5 lipca 2023 r., Nr LXI/495/2023 z dnia 30 sierpnia 2023 r., Nr LXII/499/2023 z dnia 27 września 2023 r. i Nr LXIII/503/2023 z dnia 25 października 2023 r.

§ 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 Białogardu z dnia 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
Wykonanie 2017	98 608 346,66	95 514 199,23	16 697 120,00	458 130,61	20 100 713,00	32 289 268,92	25 968 966,70	11 456 728,76	3 094 147,43	1 629 517,85	1 344 374,68	
Wykonanie 2018	102 653 093,49	97 624 982,28	18 495 399,00	565 058,66	20 027 845,00	32 020 194,34	26 516 485,28	12 322 901,81	5 028 111,21	1 939 798,47	3 015 334,85	
Wykonanie 2019	119 895 760,96	107 340 396,12	20 011 101,00	689 820,67	22 755 429,00	36 586 594,39	27 297 451,06	12 431 025,69	12 555 364,84	3 164 744,47	9 053 158,61	
Wykonanie 2020	123 778 956,29	115 560 792,10	19 579 318,00	744 974,62	23 242 091,00	43 558 394,50	28 436 013,98	12 959 212,80	8 218 164,19	2 854 306,37	4 997 552,52	
Wykonanie 2021	143 154 022,85	128 508 720,91	21 599 159,00	1 013 437,76	28 815 767,00	42 799 859,87	34 280 497,28	14 294 242,64	14 645 301,94	5 344 850,60	8 875 583,52	
Wykonanie 2022	145 126 209,31	129 600 275,87	21 625 797,57	962 505,00	28 618 456,00	40 865 436,08	37 528 081,22	14 292 462,33	15 525 933,44	5 186 984,41	10 028 131,83	
Plan 3 kw. 2023	133 794 933,24	122 099 124,20	17 992 187,00	1 280 309,00	36 223 533,00	24 183 711,86	42 419 383,34	15 899 430,00	11 695 809,04	2 930 276,52	8 515 532,52	
Wykonanie 2023	135 280 422,45	123 454 613,41	17 992 187,00	1 280 309,00	36 542 523,15	25 150 867,12	42 488 727,14	15 899 430,00	11 825 809,04	3 060 276,52	8 515 532,52	
2024	138 290 763,54	123 567 024,69	23 849 732,00	1 774 334,00	35 014 051,00	20 716 482,00	42 212 425,69	16 346 949,21	14 723 738,85	3 575 500,00	10 930 238,85	
2025	146 163 727,16	135 923 727,16	26 234 705,20	1 951 767,40	38 515 456,10	22 788 130,20	46 433 668,26	17 981 644,13	10 240 000,00	4 000 000,00	5 740 000,00	
2026	148 851 269,49	143 851 269,49	27 808 787,52	2 068 873,44	40 826 383,47	23 927 536,71	49 219 688,35	19 060 542,78	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2027	157 243 070,29	152 243 070,29	29 477 314,76	2 193 005,85	43 275 966,47	25 123 913,55	52 172 869,66	20 204 175,35	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	
2028	166 126 415,37	161 126 415,37	31 245 953,65	2 324 586,20	45 872 524,46	26 380 109,22	55 303 241,84	21 416 425,87	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	
2029	175 530 199,20	170 530 199,20	33 120 710,87	2 464 061,37	48 624 875,93	27 699 114,68	58 621 436,35	22 701 411,42	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	
2030	185 485 020,01	180 485 020,01	35 107 953,51	2 611 905,06	51 542 368,49	29 084 070,42	62 138 722,53	24 063 496,10	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00	

2031	196 023 280,50	191 023 280,50	37 214 430,72	2 768 619,36	54 634 910,60	30 538 273,94	65 867 045,88	25 507 305,87	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00
2032	207 179 294,59	202 179 294,59	39 447 296,57	2 934 736,52	57 913 005,23	32 065 187,64	69 819 068,63	27 037 744,22	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00
2033	218 989 400,39	213 989 400,39	41 814 134,37	3 110 820,71	61 387 785,54	33 668 447,02	74 008 212,75	28 660 008,88	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2034	231 492 079,94	226 492 079,94	44 322 982,42	3 297 469,96	65 071 052,68	35 351 869,37	78 448 705,51	30 379 609,41	5 000 000,00	4 500 000,00	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				
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			
Wykonanie 2017	103 425 007,54	89 742 825,75	29 493 022,56	0,00	0,00	543 048,85	0,00	0,00	0,00	13 682 181,79	11 832 181,79	1 032 656,77	
Wykonanie 2018	105 058 683,17	93 101 472,62	31 658 028,12	0,00	0,00	712 942,70	0,00	0,00	0,00	11 957 210,55	9 268 710,55	280 193,95	
Wykonanie 2019	115 616 611,36	103 262 359,51	34 804 548,30	0,00	0,00	795 003,74	0,00	0,00	0,00	12 354 251,85	10 034 251,85	267 986,67	
Wykonanie 2020	126 312 467,22	111 579 156,96	40 022 030,14	0,00	0,00	690 531,74	0,00	0,00	0,00	14 733 310,26	13 133 310,26	565 492,41	
Wykonanie 2021	142 691 534,23	118 464 351,24	42 781 934,00	0,00	0,00	453 332,67	0,00	0,00	0,00	24 227 182,99	22 627 182,99	854 287,28	
Wykonanie 2022	144 404 295,50	122 427 389,75	47 178 860,43	0,00	0,00	2 137 945,53	0,00	0,00	11 536,00	21 976 905,75	5 916 043,54	473 988,00	
Plan 3 kw. 2023	145 367 003,52	117 934 510,67	51 573 593,43	128 837,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	60 698,00	27 432 492,85	16 815 936,09	1 122 019,00	
Wykonanie 2023	146 851 492,73	119 424 421,96	51 968 718,20	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	60 698,00	27 427 070,77	16 810 514,01	1 122 019,00	
2024	145 651 060,12	121 941 276,27	59 165 494,33	232 468,00	0,00	2 633 015,00	0,00	0,00	40 264,00	23 709 783,85	15 059 783,85	477 305,00	
2025	143 163 727,16	127 428 633,70	62 123 769,05	236 442,00	0,00	2 764 008,00	0,00	0,00	31 539,00	15 735 093,46	8 311 090,85	0,00	
2026	144 101 269,49	134 437 208,56	65 229 957,50	205 377,00	0,00	2 539 417,00	0,00	0,00	21 001,00	9 664 060,93	1 164 060,93	0,00	
2027	152 419 070,29	142 503 441,07	68 491 455,37	135 836,00	0,00	2 216 342,00	0,00	0,00	8 529,00	9 915 629,22	3 015 629,22	0,00	
2028	161 346 165,37	151 053 647,53	71 916 028,14	137 473,00	0,00	1 894 573,00	0,00	0,00	0,00	10 292 517,84	3 392 517,84	0,00	
2029	170 745 837,20	160 116 866,38	75 511 829,55	139 130,00	0,00	1 556 043,00	0,00	0,00	0,00	10 628 970,82	3 728 979,82	0,00	
2030	181 135 020,01	169 723 878,37	79 287 421,03	140 808,00	0,00	1 258 485,00	0,00	0,00	0,00	11 411 141,64	4 511 141,64	0,00	
2031	191 673 280,50	179 907 311,07	83 251 792,08	142 505,00	0,00	963 336,00	0,00	0,00	0,00	11 765 969,43	4 865 969,43	0,00	
2032	202 809 294,59	190 701 749,73	87 414 381,68	144 223,00	0,00	678 525,00	0,00	0,00	0,00	12 107 544,86	5 207 544,86	0,00	
2033	214 659 400,39	202 143 854,72	91 785 100,77	145 961,00	0,00	374 133,00	0,00	0,00	0,00	12 515 545,67	5 615 545,67	0,00	
2034	228 992 079,94	214 272 486,00	96 374 355,80	105 659,00	0,00	161 265,00	0,00	0,00	0,00	14 719 593,94	7 819 593,94	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
Wykonanie 2017	-4 816 660,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 405 589,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 279 149,60	0,00	11 110 206,77	7 531 124,00	0,00	0,00	0,00	3 579 082,77	0,00
Wykonanie 2020	-2 533 510,93	0,00	17 630 765,91	6 048 362,00	2 302 359,91	4 850 668,67	4 051 918,85	6 731 735,24	1 326 410,63
Wykonanie 2021	462 488,62	0,00	8 620 952,05	4 307 443,00	1 000 000,00	2 969 564,43	2 969 564,43	1 343 944,62	825 513,62
Wykonanie 2022	721 913,81	0,00	16 895 310,51	4 600 000,00	0,00	2 762 730,09	0,00	9 532 580,42	0,00
Plan 3 kw. 2023	-11 572 070,28	0,00	15 772 070,28	6 100 000,00	1 900 000,00	2 732 945,05	2 732 945,05	6 939 125,23	6 939 125,23
Wykonanie 2023	-11 571 070,28	0,00	15 772 070,28	6 100 000,00	1 900 000,00	2 732 945,05	2 732 945,05	6 939 125,23	6 939 125,23
2024	-7 360 296,58	0,00	11 770 296,58	8 000 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	3 770 296,58	3 770 296,58
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 824 000,00	4 824 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 780 250,00	4 780 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 784 362,00	4 784 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 370 000,00	4 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 330 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 819 874,00	3 819 874,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 746 002,09	3 746 002,09	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 825 874,00	3 825 874,00	103 129,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 122 443,00	4 122 443,00	103 129,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	103 129,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	103 129,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00	137 505,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	137 505,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	206 258,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 824 000,00	4 824 000,00	188 382,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 780 250,00	4 780 250,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 784 362,00	4 784 362,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 000,00	4 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	25 414 942,59	0,00	5 771 373,48	5 771 373,48
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	29 575 876,09	0,00	4 523 509,66	4 523 509,66
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	33 287 126,09	0,00	4 078 036,61	7 657 119,38
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	35 589 486,00	0,00	3 981 635,14	15 564 039,05
Wykonanie 2021	x	x	x	x	103 129,00	0,00	36 071 055,00	0,00	10 044 369,67	14 357 878,72
Wykonanie 2022	x	x	x	x	103 129,00	0,00	36 548 612,00	0,00	7 172 886,12	19 468 196,63
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	103 129,00	0,00	38 448 612,00	0,00	4 164 613,53	13 836 683,81
Wykonanie 2023	x	x	x	x	103 129,00	0,00	38 448 612,00	0,00	4 030 191,45	13 702 261,73
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	137 505,00	0,00	42 038 612,00	0,00	1 625 748,42	5 396 045,00
2025	x	x	x	x	137 505,00	0,00	39 038 612,00	0,00	8 495 093,46	8 495 093,46
2026	x	x	x	x	206 258,00	0,00	34 288 612,00	0,00	9 414 060,93	9 414 060,93
2027	x	x	x	x	188 382,00	0,00	29 464 612,00	0,00	9 739 629,22	9 739 629,22
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 684 362,00	0,00	10 072 767,84	10 072 767,84
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 900 000,00	0,00	10 413 332,82	10 413 332,82
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 550 000,00	0,00	10 761 141,64	10 761 141,64
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	11 115 969,43	11 115 969,43
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 830 000,00	0,00	11 477 544,86	11 477 544,86
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	11 845 545,67	11 845 545,67
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 219 593,94	12 219 593,94

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	7,90%	10,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	7,73%	10,84%	x	x	x	x
2024	6,72%	4,14%	7,62%	13,06%	13,05%	TAK	TAK
2025	6,40%	9,95%	x	12,42%	12,41%	TAK	TAK
2026	6,10%	9,97%	x	8,34%	8,32%	TAK	TAK
2027	5,52%	9,41%	x	8,83%	8,80%	TAK	TAK
2028	5,08%	8,88%	x	9,22%	9,20%	TAK	TAK
2029	4,54%	8,38%	x	8,73%	8,71%	TAK	TAK
2030	3,80%	7,94%	x	8,38%	8,35%	TAK	TAK
2031	3,40%	7,53%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2032	3,06%	7,15%	x	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2033	2,69%	6,78%	x	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2034	1,45%	6,48%	x	8,01%	8,01%	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			środki określone 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
Wykonanie 2017	1 250 295,42	1 250 295,42	1 148 402,75	457 914,25	457 914,25	457 914,25	979 326,30	979 326,30	863 305,72
Wykonanie 2018	712 108,42	712 108,42	609 432,26	2 885 449,31	2 885 449,31	2 885 449,31	1 069 627,31	1 069 627,31	937 854,10
Wykonanie 2019	812 958,12	812 958,12	749 380,74	3 030 222,56	3 030 222,56	3 030 222,56	590 262,08	590 262,08	531 898,59
Wykonanie 2020	1 216 781,68	1 216 781,68	1 123 962,20	2 547 886,53	2 547 886,53	2 542 536,03	1 315 493,84	1 315 493,84	1 104 872,43
Wykonanie 2021	1 029 555,11	1 029 555,11	935 540,65	5 694 484,36	5 694 484,36	5 118 162,90	1 080 725,52	1 080 725,52	922 140,12
Wykonanie 2022	1 462 049,30	1 462 049,30	1 421 390,16	2 024 030,49	2 024 030,49	2 024 030,49	1 818 391,32	1 818 391,32	1 673 893,24
Plan 3 kw. 2023	1 259 284,50	1 259 284,50	1 208 769,01	3 129 239,28	3 129 239,28	3 129 239,28	1 778 537,72	1 778 537,72	1 563 289,36
Wykonanie 2023	1 259 284,50	1 259 284,50	1 208 769,01	3 129 239,28	3 129 239,28	3 129 239,28	1 778 537,72	1 778 537,72	1 563 289,36
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
Wykonanie 2017	854 278,47	854 278,47	717 010,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 878 350,48	3 878 350,48	3 240 538,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 590 048,58	2 590 048,58	2 157 058,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 137 289,14	3 137 289,14	2 413 300,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 883 817,77	8 883 817,77	5 843 647,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 418 604,34	2 418 604,34	1 719 408,37	28 007 330,25	9 457 183,03	18 550 147,22	0,00	0,00	25 522,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 430 618,38	3 430 618,38	2 522 302,90	27 241 574,57	11 431 044,86	15 810 529,71	0,00	0,00	25 145,00	0,00
Wykonanie 2023	3 430 618,38	3 430 618,38	2 522 302,90	27 241 574,57	11 431 044,86	15 810 529,71	0,00	0,00	25 145,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	26 773 504,47	10 401 720,62	16 371 783,85	0,00	0,00	49 903,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	20 884 153,84	9 113 062,99	11 771 090,85	0,00	0,00	47 276,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 316 135,83	1 926 135,83	3 390 000,00	0,00	0,00	44 649,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	112 951,11	112 951,11	0,00	0,00	0,00	42 023,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 168,00	8 168,00	0,00	0,00	0,00	36 882,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8 168,00	8 168,00	0,00	0,00	0,00	8 943,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	8 168,00	8 168,00	0,00	0,00	0,00	8 379,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 842,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 306,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 770,00	0,00
2034	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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:						
					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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	103 129,00	0,00
Wykonanie 2022	4 122 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	114 665,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	163 827,00	0,00
Wykonanie 2023	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	163 827,00	0,00
2024	4 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 769,00	0,00
2025	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	169 044,00	0,00
2026	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	227 259,00	0,00
2027	4 374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	196 911,00	0,00
2028	4 230 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 034 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	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.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Białogard
na lata 2024-2034**

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024 - 2034 opracowany został w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych.

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu wymienionej uchwały przysługuje, zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnemu.

Przyjęto, że wieloletnia prognoza finansowa będzie nową uchwałą w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2034.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i projekcie budżetu Miasta Białogard na 2024 rok są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, a także w zakresie określonym art. 226 uofp.

Prognozując dochody i wydatki uwzględniono konieczność ograniczania wydatków bieżących w celu spełnienia wymagań określonych wskaźnikiem określonym w art. 243 uofp oraz stopniowego generowania wzrostu środków na wydatki majątkowe. Planując wydatki bieżące w poszczególnych latach objętych WPF wzięto pod uwagę konieczność „oszczędzania” i optymalizacji wydatków.

1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- 1) analizę wpływów do budżetu za lata 2021 – 2023,
- 2) zmianę przepisów prawnych, mających wpływ na poszczególne źródła dochodów,
- 3) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- 4) wartość mienia komunalnego przeznaczonego do zbycia,
- 5) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych.

2. Prognoza dochodów na rok 2024 i lata następne zakłada, w odniesieniu do:

- 1) udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych:
 - na rok 2024 przyjęto na poziomie oszacowanym przez Ministerstwo Finansów,
 - na rok 2025 przyjęto wartość wzrostu o 10 %,
 - na lata 2026-2034 przyjęto wartość wzrostu o 6%;
- 2) udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych:
 - na rok 2024 przyjęto na poziomie oszacowanym przez Ministerstwo Finansów,
 - na rok 2025 przyjęto wartość wzrostu o 10 %,
 - na lata 2026-2034 przyjęto wartość wzrostu o 6%;
- 3) subwencji ogólnej:
 - na rok 2024 ujęto kwotę subwencji podaną przez Ministerstwo Finansów,
 - na rok 2025 przyjęto wartość wzrostu o 10%,
 - na lata 2026-2034 przyjęto wartość wzrostu o 6%
- 4) dotacji celowych:
 - na rok 2024 przyjęto kwotę, zgodnie z informacjami otrzymanymi od dysponentów tych środków,
 - na rok 2025 przyjęto wartość wzrostu o 10 %,
 - na lata 2026-2034 przyjęto wartość wzrostu o 5%;

5) dochodów pozostałych:

- na rok 2024 przyjęto kwotę oszacowaną na podstawie analizy wykonania poszczególnych źródeł pozostałych dochodów w latach poprzednich,
- na rok 2025 przyjęto wzrost o 10 %,
- na lata 2026-2034 przyjęto także średnioroczny wzrost o 6 %, w tym:
 - dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2024 rok oszacowano według aktualnej bazy podatkowej oraz według stawek obowiązujących na 2024 rok, na 2025 rok przyjęto wartość wzrostu o 10%, natomiast na lata 2026-2034 przyjęto wzrost dochodów o 6 %.

6) dochodów majątkowych:

- w dochodach majątkowych na 2024 rok oszacowano dochody pochodzące z dotacji celowych w wysokości 10.930.238,85 zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 9.352.420 zł, oraz środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.577.818,85 zł, ponadto w dochodach majątkowych zaplanowano własne dochody majątkowe w wysokości 3.793.500 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 3.575.500 zł;
- w roku 2025 zaplanowano dochody pochodzące z dotacji celowych w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.740.000 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.000.000 zł, ponadto własne dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 4.500.000 zł;
- w latach 2026 - 2034 dochody majątkowe zostały oszacowane w każdym roku prognozy w wysokości 5.000.000 zł, z tego dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 4.500.000 zł.

3. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- 1) wzrost wydatków bieżących średniorocznie o ok. 6 %,
- 2) planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kolejnych latach prognozy zaplanowano na poziomie 5 %, jednakże dalszy wzrost poziomu minimalnego wynagrodzenia oraz wzrost wynagrodzeń nauczycieli bez pokrycia tych wydatków w zwiększonej subwencji oświatowej lub w innych źródłach dochodów, może powodować konieczność zmian w finansowaniu zadań własnych Miasta, skupiając się na dalszej optymalizacji wydatków i realizacji zadań własnych tylko tych obligatoryjnych,
- 3) utrzymanie dotychczasowej funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych Miasta,
- 4) kwoty wydatków na potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych przez Miasto w latach ubiegłych poręczeń i gwarancji ustalone zostały na podstawie zawartych umów,
- 5) kwoty wydatków na obsługę długu w poszczególnych latach to planowane odsetki od zobowiązań kredytowych zaciągniętych w latach ubiegłych oraz planowanych zobowiązań kredytowych do zaciągnięcia w 2024 i 2025 roku. Wydatki na obsługę długu w 2024 roku oraz na lata następne uwzględniają stawki WIBOR 3M w wysokości 5,64% oraz WIBOR 6M w wysokości 5,55%,
- 6) wydatki majątkowe zaplanowane na 2024 rok uwzględniają zarówno wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w wykazie przedsięwzięć wieloletnich jak i wydatki majątkowe jednoroczne. W kolejnych latach zaplanowane kwoty wydatków majątkowych wynikają z możliwości budżetów o ile założenia wysokości planowanej nadwyżki operacyjnej w poszczególnych latach czyli różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz zaplanowane dochody majątkowe w tym ze sprzedaży majątku, będą realizowane na planowanym poziomie.

4. Źródła finansowania wydatków majątkowych w 2024 roku:

Wydatki majątkowe w 2024 roku wyniosą 23.709.783,85 zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne wyniosą 15.059.783,85 zł, oraz zakupy udziałów w spółkach prawa handlowego 8.650.000 zł.

Wydatki majątkowe w 2024 roku zostaną sfinansowane między innymi środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 9.352.420 zł, środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.577.818,85 zł, przychodami stanowiących wolne środki w wysokości 3.770.296,58 zł, z własnych dochodów w wysokości 5.419.248,42 zł oraz z kredytu w wysokości 3.590.000 zł. W latach następnych planuje się wyniki budżetu w taki sposób, aby możliwa była realizacja zadań inwestycyjnych ze środków własnych oraz ze środków pochodzących z dotacji. W 2025 roku zaplanowano kredyt w wysokości 1.600.000 zł.

5. Wynik budżetowy, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Rok 2024 zamknie się deficytem w wysokości **7.360.296,58 zł**. Deficyt zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3.770.296,58 zł, oraz kredytem w wysokości 3.590.000 zł.

Prognozy wskazują, że budżety na lata 2025 - 2034 będą zamykały się wynikiem dodatnim. Prognozowane nadwyżki budżetowe przeznaczane będą na spłatę zobowiązań kredytowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Wynik na działalności operacyjnej (bieżącej) art. 242 uofp, czyli różnica pomiędzy wartością dochodów bieżących powiększona o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 6, 7 i 8 a wartością wydatków bieżących jest liczba dodatnią i wyniesie w 2024 roku 5.396.045 zł. Zgodnie z dyspozycją art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022, poz. 1964) do ustalenia na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Im wyższa nadwyżka operacyjna tym większe możliwości jednostki do realizacji zadań inwestycyjnych, spłat zobowiązań kredytowych z lat ubiegłych, ale przede wszystkim nadwyżka operacyjna jest niezbędna do budowy wskaźników określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, określających możliwości jednostki do spłaty długu w latach następnych, a przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika na etapie planu budżetu jak i jego realizacji stanowi zagrożenie nieuchwalenia budżetu. Dlatego bardzo ważne jest dbanie przede wszystkim o źródła dochodów, ich wzrost ale także o optymalizację wydatków.

6. Przychody budżetu

W 2024 roku po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie kredytu na łączną kwotę **8.000.000 zł**, z tego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 4.410.000 zł oraz na finansowanie deficytu w wysokości 3.590.000 zł. Po stronie przychodów planuje się także kwotę nadwyżki w wysokości **1.858.391,98 zł**. W przychodach na 2024 rok planuje się także wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości **3.770.296,58 zł**, stanowią środki wykonane za 2022 r. niezaangażowane w planie przychodów na 2023 rok.

W 2025 roku po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie kredytu na kwotę 1.600.000 zł. Zobowiązania kredytowe zaplanowane w 2025 roku związane będą w finansowaniu zaplanowanych inwestycji, ujętych w załączniku przedsięwzięć wieloletnich.

W latach 2026-2034 nie planuje się przychodów.

7. Rozchody budżetu

Prognoza na lata 2024 - 2034 uwzględnia rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań kredytowych oraz spłatę kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2024 roku (8.000.000 zł). Spłaty kredytów i wykup obligacji w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- 2024 – 4.410.000 zł,
- 2025 – 4.600.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 100.000 zł,
- 2026 – 4.750.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 100.000 zł,
- 2027 – 4.824.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 100.000 zł,
- 2028 – 4.780.250 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 200.000 zł,
- 2029 – 4.784.362 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 300.000 zł,
- 2030 – 4.350.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 300.000 zł,
- 2031 – 4.350.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 300.000 zł,
- 2032 – 4.370.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 2.070.000 zł,
- 2033 – 4.330.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 2.030.000 zł,
- 2034 – 2.500.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. – 2.500.000 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.

8. Informacja o udzielonych poręczeniach

Wartość nominalna poręczeń wynosi 3.235.000 zł, w tym:

- Białogardzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. Dwa poręczenia na zabezpieczenie budowy budynków mieszkalnych o wartości nominalnej – 3.235.000 zł. Niniejsze poręczenia nie 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 wynosi:

- 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
- 2034 – 105.659 zł

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

9. Kwota długu oraz wydatki na obsługę długu

Prognozowana kwota długu z uwzględnieniem nowego długu zaciągniętego w 2024 roku w wysokości 8.000.000 zł wyniesie **42.038.612 zł**, natomiast w pozostałych latach prognozowanych będzie ona pomniejszona o wysokość planowanych spłat kredytów i powiększona o kwotę zaciągniętego nowego zobowiązania w 2025 roku w wysokości 1.600.000 zł i będzie wynosić:

- 2025 – 39.038.612 zł,
- 2026 – 34.288.612 zł,
- 2027 – 29.464.612 zł,
- 2028 – 24.684.362 zł,
- 2029 – 19.900.000 zł,
- 2030 – 15.550.000 zł,
- 2031 – 11.200.000 zł,
- 2032 – 6.830.000 zł,
- 2033 – 2.500.000 zł.

Na obsługę długu zaplanowano wydatki z tytułu odsetek w wysokości:

- 2024 – 2.633.015 zł,
- 2025 – 2.764.008 zł,
- 2026 – 2.539.417 zł,
- 2027 – 2.216.342 zł,
- 2028 – 1.894.573 zł,
- 2029 – 1.556.043 zł,
- 2030 – 1.258.485 zł,
- 2031 – 963.336 zł,
- 2032 – 678.525 zł,
- 2033 – 374.133 zł,
- 2034 – 161.265 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 2024 - 2027, zaciągniętego w 2020 roku do wysokości równowartości kwoty ubytku w dochodach będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do uchwały Nr Rady Miejskiej Białogardu z dnia r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				100 610 510,40	26 773 504,47	20 884 153,84	5 316 135,83	112 951,11	8 168,00
1.a	- wydatki bieżące				29 793 642,83	10 401 720,62	9 113 062,99	1 926 135,83	112 951,11	8 168,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 816 867,57	16 371 783,85	11 771 090,85	3 390 000,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				100 610 510,40	26 773 504,47	20 884 153,84	5 316 135,83	112 951,11	8 168,00
1.3.1	- wydatki bieżące				29 793 642,83	10 401 720,62	9 113 062,99	1 926 135,83	112 951,11	8 168,00
1.3.1.1	Świadczenie usług konserwacji w tym dostawy aktualizacji raz świadczenie usług doradczych w zakresie programów informatycznych - Zapewnienie ciągłości obsługi informatycznej w Urzędzie.	Urząd Miasta Białogard	2021	2025	737 774,56	161 790,01	35 424,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego dla KKBOF na lata 2021-2030 - Prawidłowe prowadzenie polityki rozwoju Miasta i umożliwienie wspólnego planowania działań rozwojowych na obszarze powiązanych ze sobą funkcjonalnie gmin i powiatów.	Miasto Białogard Urząd Miasta Białogard	2021	2030	76 234,00	8 168,00	8 168,00	8 168,00	8 168,00	8 168,00
1.3.1.3	Usługa dostępu do aplikacji EcoHarmonogram -	Urząd Miasta Białogard	2022	2025	12 600,00	4 200,00	350,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Najem kserokopiarek na potrzeby Urzędu -	Urząd Miasta Białogard	2021	2024	169 143,64	58 250,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Najem kserokopiarek na potrzeby Urzędu -	Urząd Miasta Białogard	2023	2026	73 652,00	24 806,00	24 806,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Kompleksowa usługa oświetleniowa - Oświetlenie ulic na terenie miasta Białogard	Urząd Miasta Białogard	2023	2027	5 000 869,96	1 257 397,32	1 257 397,32	1 257 397,32	104 783,11	0,00
1.3.1.7	Prowadzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych na terenie miasta Białogard w roku 2023. -	Urząd Miasta Białogard	2023	2024	1 452 977,11	168 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. -	Urząd Miasta Białogard	2023	2024	6 743 072,21	2 043 072,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Prowadzenie i utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie miasta Białogard w 2024 roku -	Urząd Miasta Białogard	2024	2025	1 633 711,00	1 400 000,00	233 711,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od 1 kwietnia 2024 r. do 31 grudnia 2025 r. -	Urząd Miasta Białogard	2024	2026	12 964 280,68	4 875 336,79	7 489 889,89	599 054,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Remont ul. Zygmunta Augusta w Białogardzie -	Urząd Miasta Białogard	2023	2024	753 048,18	338 871,69	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	8 168,00	8 168,00	0,00	53 111 249,25
1.a	8 168,00	8 168,00	0,00	21 578 374,55
1.b	0,00	0,00	0,00	31 532 874,70
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8 168,00	8 168,00	0,00	53 111 249,25
1.3.1	8 168,00	8 168,00	0,00	21 578 374,55
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	197 214,01
1.3.1.2	8 168,00	8 168,00	0,00	57 176,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	4 550,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	58 250,40
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	59 612,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	3 876 975,07
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	168 382,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	2 043 072,21
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	1 633 711,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	12 964 280,68
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	338 871,69

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.12	Świadczenie usług konserwacji w tym dostawy aktualizacji oraz świadczenie usług doradczych w zakresie programów informatycznych - Zapewnienie ciągłości usług informatycznych w Urzędzie	Urząd Miasta Białogard	2024	2026	176 279,49	61 446,20	63 316,78	51 516,51	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				70 816 867,57	16 371 783,85	11 771 090,85	3 390 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja umowy wsparcia realizacji przedsięwzięcia polegającego na budowie krytej pływalni przy ulicy Moniuszki w Białogardzie przez Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością - Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji" - wsparcie	Urząd Miasta Białogard	2014	2028	17 000 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie miasta Białogard poprzez przebudowę ul. Moniuszki i Piastów - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie miasta Białogard	Urząd Miasta Białogard	2022	2024	8 180 503,44	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Realizacja umowy wsparcia realizacji przedsięwzięcia polegającego na budowie krytej pływalni przy ulicy Moniuszki w Białogardzie przez Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością -Białogardzki Ośrodek Sportu i Rekreacji II - wsparcie	Urząd Miasta Białogard	2014	2028	25 583 000,00	1 950 000,00	1 860 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa skrzyżowania typu rondo u zbiegu ulic: Piłsudskiego, Batalionów Chłopskich i Połczyńskiej wraz z przebudową ulic Piłsudskiego, Hoffmanowej i Zapolskiej - Poprawa infrastruktury drogowej w mieście.	Urząd Miasta Białogard	2022	2025	12 177 000,00	6 237 000,00	5 740 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Miłej w Białogardzie -etap II - Poprawa infrastruktury drogowej w mieście.	Urząd Miasta Białogard	2022	2024	871 240,00	849 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ciepłe mieszkanie - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów i gazów cieplarnianych.	Urząd Miasta Białogard	2023	2024	232 500,00	202 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ulic:Kometry (od skrzyżowania z ul. Zwycięstwa do skrzyżowania z ul. Karłowicza), Karłowicza, Muzycznej, Bacewicz i Niemena w Białogardzie. - Poprawa infrastruktury drogowej w mieście.	Urząd Miasta Białogard	2023	2025	6 497 819,13	2 627 818,85	2 571 090,85	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Pomoc finansowa Województwu Zachodniopomorskiemu z przeznaczeniem na realizację inwestycji obejmującej "Budowę sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego-Trasa Stary Kolejowy Szlak etap V" -	Urząd Miasta Białogard	2023	2024	274 805,00	274 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	176 279,49
1.3.2	0,00	0,00	0,00	31 532 874,70
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	11 977 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	849 660,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	202 500,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	5 198 909,70
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	274 805,00