

**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 **265.632,00 zł**, wydatki ogółem także zwiększono o kwotę **265.632,00 zł**.
- 2) Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2023 r. nie powodują zmianę kwoty planowanego deficytu. Planowany deficyt wynosi **11.061.725,89 zł**.
- 3) **Planowane przychody budżetu w 2023 r.** nie ulegają zmianie. Łączna kwota zaplanowanych przychodów w 2023 r. wynosi **15.261.725,89 zł.**, 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 1.858.391,98 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 wynosi:

- 2023 – 190.937 zł,
- 2024 – 193.238 zł,
- 2025 – 195.567 zł,
- 2026 – 197.925 zł,
- 2027 – 147.934 zł,
- 2028 – 113.707 zł,
- 2029 – 115.078 zł,
- 2030 – 116.465 zł,
- 2031 – 117.869 zł,
- 2032 – 119.290 zł,
- 2033 – 120.728 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 określonych na 2023 r. zadania „Odbiór i zagospodarowanie odpadów od 1 kwietnia 2021 do 31 marca 2023” poprzez zwiększenie go o kwotę 275.698,13 zł do kwoty 2.172.536,43 zł. Zwiększenie w roku 2023 nie powoduje zwiększenia łącznych nakładów finansowych, spowodowane jest jedynie przesunięciem niewykorzystanego limitu wydatków zaplanowanych w 2022 r.
- 2) Zmieniono limit wydatków określonych w 2023 r. zadania „ Prowadzenie i utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w 2022 roku” poprzez zwiększenie go o kwotę 13.795,55 zł do kwoty 222.676,98 zł. Zwiększenie w roku 2023 nie powoduje zwiększenia łącznych nakładów finansowych, spowodowane jest jedynie przesunięciem niewykorzystanego limitu wydatków zaplanowanych w 2022 r.
- 3) Wprowadza się nowe zadanie bieżące: „ Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od 1 kwietnia 2023 do 31 marca 2024 r.” Określa się łączne nakłady finansowe w wysokości 7.056.000,00 zł, z tego limit wydatków w 2023 r. w wysokości 4.800.000,00 zł oraz limit wydatków w 2024 r. w wysokości 2.256.000,00 zł.
- 4) Wprowadza się nowe zadanie bieżące: „ Prowadzenie i utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie miasta Białogard w 2023 r. w wysokości 1.346.118,57 zł z tego limit wydatków w 2023 r w wysokości 1.136.118,57 zł oraz limit wydatków w 2024 r. w wysokości 209.500,00 zł.