

**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 zarządzeniami Burmistrza w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2023.

- 1) Dochody ogółem w 2023 r. zwiększono o kwotę **899.140,48 zł**, wydatki ogółem także zwiększono o kwotę **899.140,48 zł**.
- 2) Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2023 r. nie powodują zmiany kwoty planowanego deficytu. Planowany deficyt wynosi **11.572.070,28 zł**.
- 3) **Planowane przychody budżetu w 2023 r.** nie ulegają zmianie. Łączna kwota zaplanowanych przychodów w 2023 r. wynosi **15.772.070,28 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 w wysokości 2.732.945,05 zł,
 - przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6.939.125,23 zł,
 - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 6.100.000 zł.
- 4) **Planowane przychody budżetu w 2024 r.** wyniosą 3.000.000 zł, w tym przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym wyniosą 3.000.000 zł.
- 5) **Planowane przychody budżetu w 2025 r.** wyniosą 1.600.000 zł, w tym przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym wyniosą 1.600.000 zł.
- 6) **Planowane rozchody budżetu w 2023 r.** nie ulegają zmianie i wnoszą 4.200.000 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. w wysokości 6.100.000 zł oraz w 2024 r. w wysokości 3.000.000 zł, oraz w 2025 r. w wysokość 1.600.000 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 kredytów planowanych – 200.000 zł,
- 2025 – 4.600.000 zł z tego spłata kredytów planowanych – 300.000 zł,
- 2026 – 4.750.000 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 350.000 zł,
- 2027 – 4.824.000 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 450.000 zł,
- 2028 – 4.780.250 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 550.000 zł,
- 2029 - 4.784.362 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 750.000 zł,
- 2030 – 4.350.000 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 950.000 zł,
- 2031 – 4.350.000 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 950.000 zł,

- 2032 – 3.120.000 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 3.120.000 zł,
- 2033 – 3.080.000 zł, z tego spłata kredytów planowanych – 3.080.000 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

7) 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 potencjalnych wydatków w 2023 r. wynosi 38.000 zł (zmniejszenie o kwotę 90.837 zł) w następnych latach nie uległa zmianie i 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.

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

8) Kwota długu oraz wydatki na obsługę długu

Prognozowana kwota długu na koniec 2023 roku, z uwzględnieniem nowego długu zaciągniętego w wysokości 6.100.000 zł oraz spłatą rat kredytów i wykupem obligacji w 2023 r. w wysokości 4.200.000 zł - wyniesie **38.448.612 zł** (planowany przyrost długu w 2023 r. wyniesie 1.900.000 zł). Prognozowana kwota długu w 2024 r., z uwzględnieniem nowego długu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. w wysokości 3.000.000 zł oraz spłatą rat kredytów i wykupem obligacji w 2024 r. w wysokości 4.410.000 zł - wyniesie **37.038.612 zł**.

Prognozowana kwota długu w 2025 r., z uwzględnieniem nowego długu planowanego do zaciągnięcia w 2025 r. w wysokości 1.600.000 zł oraz spłatą rat kredytów i wykupem obligacji w 2025 r. w wysokości 4.600.000 zł - wyniesie **34.038.612 zł**.

W pozostałych latach prognozowanych kwota długu będzie pomniejszona o wysokość planowanych spłat kredytów i będzie wynosić:

- 2026 – 29.288.612 zł,
- 2027 – 24.464.612 zł,
- 2028 – 19.684.362 zł,
- 2029 – 14.900.000 zł,
- 2030 – 10.550.000 zł,

- 2031 – 6.200.000 zł,
- 2032 – 3.080.000 zł,

Prognozy kwoty długu na koniec każdego roku, uwzględniają planowane kwoty przychodów z zaciągniętych zobowiązań kredytowych, z uwzględnieniem rozchodów (spłat zobowiązań kredytowych już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia)

Na obsługę długu zaplanowano wydatki z tytułu odsetek w wysokości:

- 2023 – 2.882.862,94 zł (zmniejszenie o kwotę 167.137,06 zł),
- 2024 – 3.133.015 zł,
- 2025 – 2.900.475 zł,
- 2026 – 2.630.771 zł,
- 2027 – 2.246.921 zł,
- 2028 – 1.862.909 zł,
- 2029 – 1.458.091 zł,
- 2030 – 1.099.221 zł,
- 2031 – 737.578 zł,
- 2032 – 432.973 zł,
- 2033 – 169.407 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 469.599,87 zł.

W załączniku nr 3 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich:

- 1) Zmieniono limity wydatków dla zadania : Prowadzenie i utrzymanie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie miasta Białogard w 2024 roku – ustalono wysokość łącznych nakładów finansowych do kwoty 1.680.338,34 zł (zwiększenie o kwotę 46.627,34 zł), oraz wysokość limitu w 2025 r. do kwoty 280.338,34 zł (zwiększenie o kwotę 46.627,34 zł).
- 2) Zmieniono limity wydatków dla zadania: Budowa drogi rowerowej na terenie miasta Białogard - ustalono wysokość łącznych nakładów finansowych do kwoty 2.367.035 zł

(zmniejszenie o kwotę 13.965 zł), oraz wysokość limitu w 2023 r. do kwoty 2.337.035 zł (zmniejszenie o kwotę 13.965 zł).

3) Zmieniono limity wydatków dla zadania: Remont ulicy Zygmunta Augusta w Białogardzie - ustalono wysokość łącznych nakładów finansowych do kwoty 756.219,62 zł (zwiększenie o kwotę 3.171,44 zł), oraz wysokość limitu w 2024 r. do kwoty 342.043,13 zł (zwiększenie o kwotę 3.171,44 zł).

4) Zmieniono limity wydatków dla zadania: Przebudowa ul. Grunwaldzkiej na odcinku od skrzyżowania z ul. 1 Maja do skrzyżowania z ul. Władysława Sikorskiego - ustalono wysokość łącznych nakładów finansowych do kwoty 3.189.072,44 zł (zmniejszenie o kwotę 13.788,34 zł), oraz wysokość limitu w 2023 r. do kwoty 2.499.023,15 zł (zmniejszenie o kwotę 13.788,34 zł)

5) Zmieniono limity wydatków dla zadania: Budowa ulic Komedy (od skrzyżowania z ul. Zwycięstwa do skrzyżowania z ul. Karłowicza), Karłowicza, Muzycznej, Bacewicz i Niemena w Białogardzie - ustalono wysokość łącznych nakładów finansowych do kwoty 6.487.819,13 zł (zmniejszenie o kwotę 118.354,28 zł), oraz wysokość limitu w 2023 r. do kwoty 1.288.909,43 zł (zmniejszenie o kwotę 32.327,05 zł), limitu w 2024 r. do kwoty 2.627.818,85 zł (zmniejszenie o kwotę 24.654,11 zł) oraz w 2025 r. do kwoty 2.571.090,85 zł (zmniejszenie o kwotę 61.373,12 zł),

6) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Remont ul. Przejazdowej w Białogardzie”. Łączne nakłady finansowe wyniosą 285.522,57 zł, z tego limit wydatków w 2023 r. wyniesie 141.856,35 zł, natomiast w 2024 r. wyniesie 143.666,22 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wyniesie 141.856,35 zł.

7) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Budowa EkoOgrodu przy Szkole Podstawowej nr 1 w Białogardzie”. Łączne nakłady finansowe wyniosą 209.069,40 zł, z tego limit wydatków w 2023 r. wyniesie 0 zł, natomiast w 2024 r. wyniesie 209.069,40 zł. Dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie wyniesie 149.779,26 zł.

8) Wprowadzono nowe przedsięwzięcie „ Szkolny EkoOgród 2023-2024 przy Szkole Podstawowej nr 3 im. Bolesława Krzywoustego”. Łączne nakłady finansowe wyniosą 135.528,00 zł, z tego limit wydatków w 2023 r. wyniesie 0 zł, natomiast w 2024 r. wyniesie 135.528 zł. Dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie wyniesie 121.975 zł.