

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

W załączniku nr 1

Zmieniono wartości poszczególnych pozycji dochodów i wydatków w 2024 r., zgodnie ze zmianami wprowadzonymi uchwałą budżetową oraz zarządzeniami Burmistrza w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024.

- 1) Dochody ogółem w 2024 r. zwiększono o kwotę **6.436.317,80 zł**, wydatki ogółem także zwiększono o kwotę **6.436.317,80 zł**.
- 2) Zmiany dochodów i wydatków budżetu na 2024 r. nie powodują zmianę kwoty planowanego deficytu. Planowany deficyt wynosi **10.274.107,04 zł**.
- 3) **Planowane przychody budżetu w 2024 r.** nie ulegają zmianie. Łączna kwota zaplanowanych przychodów w 2024 r. wynosi **14.684.107,04 zł.**, w tym:
 - przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6.684.107,04 zł.;
 - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 8.000.000,00 zł.
- 4) **Planowane rozchody budżetu w 2024 r.** nie ulegają zmianie i wnoszą 4.410.000 zł.

Prognoza na lata 2024 - 2034 uwzględnia rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań kredytowych oraz spłatę kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2024 r. w wysokości 8.000.000 zł, oraz w 2025 r. w wysokości 1.600.000 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 – 100.000 zł,
- 2026 – 4.750.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 150.000 zł,
- 2027 – 4.824.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 150.000 zł,
- 2028 – 4.780.250 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 250.000 zł,
- 2029 - 4.784.362 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 350.000 zł,
- 2030 – 4.350.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 350.000 zł,
- 2031 – 4.350.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 350.000 zł,
- 2032 – 4.370.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 2.720.000 zł,
- 2033 – 4.330.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 2.680.000 zł,
- 2034- 2.500.000 zł, z tego spłata kredytu planowanego – 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

- 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:

- 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 2024 – 2034 nie planuje się udzielania nowych poręczeń.

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

Prognozowana kwota długu z uwzględnieniem nowego długu zaciągniętego w 2024 r. 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 r. do wysokości równowartości kwoty ubytku w dochodach będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.

W pozycji 10.6 zmieniono kwoty spłat, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.

W załączniku nr 3 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich:

- 1) Zmieniono limity wydatków dla zadania: „Kompleksowa usługa oświetleniowa - Oświetlenie ulic na terenie miasta Białogard”. W 2024 limit wydatków zwiększono o kwotę 9.460,11 zł, w 2025 r. o kwotę 16.968,36 zł, w 2026 r. o kwotę 16.968,36 zł, oraz w 2027 r. o kwotę 1.414,03 zł.
- 2) Zmieniono limity wydatków dla zadania : „Ciepłe mieszkanie”, którego celem jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów i gazów cieplarnianych. W 2024 r. limit wydatków zmniejszono o kwotę 25.000 zł.
- 3) Zmieniono limity wydatków dla zadania : „Budowa EkoOgrodu przy Szkole Podstawowej nr 1 w Białogardzie”. Zwiększono limit wydatków w 2024 r. o kwotę 5.000 zł.
- 4) Zmieniono limity wydatków dla zadania: „Szkolny EkoOgród 2023-2024 przy Szkole Podstawowej nr 3 im. Bolesława Krzywoustego w Białogardzie”. Zwiększono limit wydatków w 2024 r. o kwotę 4.900 zł.