

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Wałcz na lata 2021 – 2029.**

### **1. Dotyczy dochodów roku 2021 i lat kolejnych wykazanych w poz. 1:**

*Objaśnienia:* Wielkość dochodów w roku 2021 wynika z uchwały budżetowej na rok 2021. Wzrost dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) wynika z ustalonego przez MF udziału gmin w tym podatku. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości, ustalono na poziomie zbliżonym do 2020 roku. Podobnie jak w 2020 roku Gmina Miejska Wałcz otrzyma w 2021 roku subwencję wyrównawczą oraz równoważącą.

W zakresie dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego przyjęto wpływy z przypadających do spłaty w 2021 roku rat oraz ze zbycia nieruchomości gruntowych, w tym także w obrębie Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Sprzedaż działek gruntowych planowana jest w obrębie os. Nowe Morzyce, w obrębie ul. Kołobrzesckiej i ul. Nowomiejskiej (Widelki), ul. Kołobrzesckiej (strefa ekonomiczna) oraz ul. Budowlanych (strefa ekonomiczna).

Dochody majątkowe stanowiąc będą także wpływy z dotacji na realizację zadań inwestycyjnych (zaliczki i refundacje).

Dochody ze sprzedaży zostały zaplanowane na niższym poziomie wynoszącym 3 974 000,00zł niż w latach poprzednich (projekt 2018 – 6 000 000,00 zł, projekt 2019 – 6 140 000,00 zł, projekt 2020 - 5 148 727,00 zł) z uwagi na prognozowaną sytuację gospodarczą na rok 2021. Rok 2022 zaplanowano na poziomie planu lat wcześniejszych.

### **2. Dotyczy wydatków roku 2021 i lat kolejnych wykazanych w poz. 2:**

*Objaśnienia:* Wydatki roku 2021 wynikają z uchwały budżetowej miasta na rok 2021. W kolejnych latach, podobnie jak dla roku 2020, założono ograniczenie istotnego przyrostu wydatków bieżących (nie uwzględniono w wydatkach prognozowanego na 2021 rok wskaźnika inflacji, dokonano w 2020 roku zmian organizacyjnych w jednostkach oświatowych mających na celu obniżenie wydatków bieżących) celem poprawy relacji wskaźnika wydatków bieżących do dochodów bieżących. W wydatkach uwzględniono koszty obsługi zadłużenia kredytowego w okresie spłaty kredytów (do roku 2026) oraz potencjalne zobowiązanie z tytułu poręczenia kredytów i pożyczek dla spółek gminnych w okresie spłaty kredytów (do roku 2029). Poręczenia Gminy dotyczą kredytów udzielonych Spółkom: TBS, ZEC i ZWiK (termin spłaty ostatniej raty - 2034 rok).

Wydatki na ew. spłatę rat kredytów poręczonych przez Gminę, ustalono w kwocie 2 456 629,00 zł wskazanej przez spółki gminne. Sytuacja ekonomiczno-finansowa spółek jest stabilna – dlatego nie przewiduje się problemów z terminową spłatą rat kredytowych.

### **3. Dotyczy wyników budżetu lat 2021-2029 wykazanych w poz. 3:**

*Objaśnienia:* W roku 2021 wynik budżetu będzie wynosił 500 000,00 zł (nadwyżka). Przewidywana jest nadwyżka operacyjna w wysokości 2 428 050,00 zł. W latach następnych przewiduje się osiągnięcie nadwyżki budżetowej oraz nadwyżki operacyjnej.

### **4. Dotyczy rozchodów wykazanych w poz. 5:**

*Objaśnienia:* W tej pozycji uwzględnione zostały wyłącznie przypadające do spłaty raty zaciągniętych kredytów bankowych. W 2017 roku podjęto (z pozytywnym skutkiem) działania mające na celu przesunięcia rat przypadających na lata 2018-2021 (tj. w okresie realizacji zadań wynikających z Kontraktu Samorządowego) na okresy późniejsze (2022-2026). Efekty finansowe oraz osiągnięcie pozytywnych mierników możliwości spłaty zadłużenia pozwolą na spłatę rat kredytów w 2020 roku w kwocie 1 600 000,00 zł oraz spłatę w 2021 roku rat kredytu w kwocie 2 410 000 zł.

Spłata rozchodów została zaplanowana z wolnych środków, które w bilansie za 2016 rok wynosiły 12 368 879,21 zł, w bilansie za 2017 rok – 9 471 063,93 zł, w bilansie za 2018 rok – 5 503 738,44 zł, a za 2019 rok na dzień 30 września 2020 rok wynoszą 4 149 972,03 zł. Gmina Miejska Wałcz nie przewiduje wykorzystania tych środków w IV kwartale 2020 roku.

### **5. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2021 oraz kolejnych lat, wykazanych w poz. 6:**

*Objaśnienia:* Zadłużenie z tytułu kredytów i innych zobowiązań na koniec roku 2021 wyniesie 13 315 000,00 zł (planowane nadwyżki budżetowe mogą pozwolić na wcześniejszą spłatę zadłużenia kredytowego, a w związku z tym, że umowa z bankiem nie przewiduje dodatkowych kosztów związanych z przedterminową spłatą – takie działania będą podejmowane w latach 2022-2026). Ze względu na planowaną nadwyżkę w roku 2022 i w latach kolejnych przewiduje się przesunięcie z roku 2026 na rok 2022 (wcześniejszą spłatę) kwoty 500 000,00 zł kredytu zaciągniętego w banku PEKAO S.A. Na koniec 2021 roku zostanie dokonana całkowita spłata kredytu w banku PKO B.P. (wynosił on łącznie 8 400 000,00 zł). Do spłaty pozostanie kredyt zaciągnięty w banku PEKAO S.A.

Limit wydatków w ramach PPP – został dostosowany do planowanych do poniesienia kosztów. Kwota na 2021r. zgodna z przyjętym planem wydatku w budżecie 2021.

Pozostała kwota zadłużenia (kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków) dotyczy zobowiązań wobec EKOMECH Sp. z o.o. (porozumienie) oraz Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych (decyzja) w łącznej kwocie 511 386,98 zł (kwota długu, którego spłata dokona się z wydatków majątkowych).

Zobowiązanie na lata 2021-2028 na rzecz Regionalnej Dyrekcji Lasów Państwowych zaktualizowano zgodnie z decyzją uwzględniając średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2020 roku opublikowaną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 roku (Monitor Polski poz.983). Po aktualizacji kwota zobowiązania zwiększy się o 411,42 zł rocznie (z 30 736,54 na 31 147,96 zł rocznie). Przeliczając to na okres 8 lat wartość istniejącego zobowiązania wzrośnie łącznie o 3 291,36 zł. (poz. 6 i 6.1 ora 10.1 i 10.1.2)