

## OBJAŚNIENIA

do wieloletniej prognozy finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2021 - 2049

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy – Miasto Płock obejmuje okres od roku budżetowego 2021 do roku 2049, do którego sięgają zobowiązania z tytułu zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych i planowanych do emisji obligacji.

Dane przedstawione w zakresie roku 2021 są zgodne z danymi wynikającymi z projektu uchwały budżetowej miasta Płocka na ten rok budżetowy.

Wielkości uwzględnione w kolejnych latach objętych prognozą w zakresie Załącznika Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” opracowane zostały przy następujących założeniach:

### **Dochody zaplanowano w następujący sposób:**

Dochody bieżące zaplanowano przy założeniu, że ich wzrost w latach 2022 – 2024 wyniesie 2,0%, w latach 2025 – 2029 wyniesie 1,0% natomiast w okresie 2030 – 2049 pozostanie na stałym poziomie, z uwagi na odległy okres planowania objęty prognozą. W zakresie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, z tytułu subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, z tytułu pozostałych dochodów bieżących oraz z tytułu podatku od nieruchomości założono wzrost wpływów w kolejnych latach budżetowych analogiczny do wzrostu dochodów bieżących. Ponadto w związku z planowanym rozliczeniem podatku VAT od kosztów budowy stadionu pozostałe dochody bieżące zwiększono w latach 2021, 2022 i 2023 odpowiednio o kwoty 10.000.000,00 zł, 16.000.000,00 zł i 5.470.000,00 zł.

W latach 2021 – 2023 realizowane będą następujące programy bieżące, na które zaplanowano pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej:

- „Poszerzamy horyzonty - rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów płockich szkół podstawowych”,
- „Rozwój, praca, możliwości. Podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych w Płocku”,
- „Staż za granicą szansą na lepszy start na rynku pracy”,
- „Współpraca międzysektorowa na rzecz aktywnej integracji mieszkańców Miasta Płocka”,
- „Zawodowe B2B w Zespole Szkół Usług i Przedsiębiorczości w Płocku”,
- „Zawodowe inspiracje w Zespole Szkół Budowlanych Nr 1 w Płocku”,
- „Zawody przyszłości”,
- „Zawody przyszłości II”.

W roku 2021 na realizację ww. przedsięwzięć zaplanowano uzyskanie środków w wysokości 1.932.651,47 zł, w tym środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.854.387,47 zł. W 2022 roku natomiast zaplanowano z tego tytułu środki w wysokości 1.176.369,50 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.090.983,01 zł natomiast w 2023 roku odpowiednio 473.582,75 zł i 428.525,15 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w oparciu o założenia w zakresie planowanych do sprzedaży składników mienia komunalnego (nieruchomości, lokale) oraz planowanych do otrzymania środków zewnętrznych na realizację inwestycji.

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku w roku 2021 zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **29.000.000,00 zł**, na które składają się:

- 28.300.000,00 zł ze sprzedaży w drodze przetargów nieruchomości niezabudowanych położonych: w Obrębie 1 przy ulicy Wilczej i Kruczej z przeznaczeniem pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną oraz przy ulicy św. Floriana przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową szeregową; w Obrębie 2 (Trzepowo) przy ulicy Okólnej przeznaczonych pod zabudowę produkcyjną i usługową; w Obrębie 6 „Kostrogaj Rolniczy” przeznaczonych na tereny produkcyjne, magazynowe, usługowe i składy, a także ze sprzedaży nieruchomości w drodze bezprzetargowej, w tym działek przeznaczonych na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości sąsiednich oraz ze sprzedaży prawa własności na rzecz użytkowników wieczystych w oparciu o złożone wnioski,
- 700.000,00 zł ze sprzedaży lokali mieszkalnych na rzecz dotychczasowych najemców, w oparciu o uchwałę 276/XV/2016 Rady Miasta Płocka z dnia 26 stycznia 2016 roku w sprawie ustalenia zasad sprzedaży lokali mieszkalnych będących własnością gminy.

Ponadto w 2021 roku zaplanowano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **50.000,00 zł**. Wpływy w powyższym zakresie dotyczą opłat wnoszonych przez osoby fizyczne i spółdzielnie mieszkaniowe, dokonujące przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości w trybie ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku oraz ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.

W latach 2021 – 2024 realizowane będą następujące programy majątkowe, na które zaplanowano pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej:

- „Budowa zbiornika retencyjnego wraz z I etapem budowy dróg osiedlowych w zachodniej części Osiedla Radziwie”,
- „Rozbudowa ulicy Przemysłowej i przebudowa ulicy Kostrogaj wraz z niezbędną infrastrukturą w celu udostępnienia terenów inwestycyjnych na osiedlach: Łukasiewicza i Trzepowo (WIR)”,
- „Rozwój infrastruktury zrównoważonej mobilności miejskiej - II etap”,
- „Rozwój terenów zieleni w mieście Płocku”.

Na realizację ww. projektów w 2021 roku zaplanowano uzyskanie środków w wysokości 7.889.390,00 zł, w tym środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 7.185.185,00 zł. W latach 2022, 2023 i 2024 roku zaplanowano z tego tytułu środki (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej) odpowiednio w wysokości 900.000,00 zł, 20.900.000,00 zł oraz 25.500.000,00 zł.

W roku 2021 zaplanowano także uzyskanie środków z innych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych w łącznej wysokości 17.440.325,00 zł, w tym.:

- 9.435.285,00 zł z Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadań pn. „Budowa i przebudowa budynków komunalnych (MTBS Sp. z o. o.)”, polegającego na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Kleeberga (5.300.000,00 zł) i „Budowa budynku mieszkalnego – oficyny lewej budynku przy ulicy Sienkiewicza 38 oraz budynku mieszkalno – usługowego przylegającego do ulicy Kaczmarskiego wraz z zagospodarowaniem terenu (MZGM Sp. z o. o.)” (4.135.285,00 zł),
- 8.005.040,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadań pn. „Rozbudowa drogi gminnej Nr 520403W - ulicy Pocztovej (4.250.000,00 zł) i „Przebudowa drogi powiatowej Nr 5213W – ulicy Fryderyka Chopina – II etap” (3.755.040,00 zł).

W zakresie przychodów budżetu w roku 2021 zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w Europejskim Banku Inwestycyjnym w wysokości 48.000.000,00 zł i wyemitowanie obligacji komunalnych o wartości 42.000.000,00 zł. Ponadto w latach 2022 – 2025 zaplanowano zaciągnięcie kredytów długoterminowych lub emisję obligacji

na kwoty: w roku 2022 - 70.000.000,00 zł , w roku 2023 - 30.000.000,00 zł, w roku 2024 - 30.000.000,00 zł, a w roku 2025 - 20.000.000,00 zł (z pięcioletnim okresem karencji, z dwudziestoletnim okresem spłaty).

W przychodach na 2021 rok uwzględniono również wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, powstałe z rozliczenia 2019 roku w wysokości 16.833.122,98 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu oraz inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w wysokości 8.212.614,22 zł pochodzące z niewydatanych w 2020 roku środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Środki z RFIL planuje się wykorzystać jeszcze w 2022 roku, dlatego zaplanowano w nim przychody w wysokości 1.850.000,00 zł.

### **Wydatki zaplanowano w następujący sposób:**

Wydatki bieżące (poza wydatkami na obsługę długu oraz z tytułu poręczeń i gwarancji) zaplanowano przy założeniu, że ich realny wzrost w okresie 2022 – 2029 wyniesie 1% natomiast w okresie 2030 – 2049 pozostanie na stałym poziomie z uwagi na odległy okres planowania objęty prognozą.

W zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia zaplanowano wzrost w kolejnych latach budżetowych analogicznie do wzrostu wydatków bieżących.

Wydatki bieżące na obsługę długu zostały obliczone na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji, przy uwzględnieniu ich indywidualnego oprocentowania oraz w oparciu o planowane do wyemitowania obligacje i planowane do zaciągnięcia kredyty długoterminowe.

Wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym finansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej zaplanowane zostały w oparciu o harmonogramy wynikające z zawartych umów o dofinansowanie. W 2021 roku zaplanowano wydatki w tej grupie w wysokości 2.076.905,05 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.751.747,72 zł. Analogicznie zaplanowano wspomniane wydatki w 2022 roku, tj. odpowiednio 1.176.369,50 zł i 1.090.983,01 zł oraz w 2023 roku odpowiednio 479.582,75 zł i 428.525,15 zł.

Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym finansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej zostały zaplanowane w oparciu o dane wynikające z zawartych umów o dofinansowanie, przy założeniu niezbędnego udziału środków własnych. W 2021 roku zaplanowano wydatki w tej pozycji w wysokości 10.583.405,00 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 7.185.185,00 zł. Analogicznie w roku 2022 zaplanowano odpowiednio 3.500.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 900.000,00 zł), w 2023 roku 29.000.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 20.900.000,00 zł) oraz w 2024 roku 37.500.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 25.500.000,00 zł).

W załączniku Nr 1, w wierszu dotyczącym planu na koniec III kwartału 2020 roku wprowadzono kwoty wynikające z uchwały Nr 399/XXIII/2020 Rady Miasta Płocka z dnia 24 września 2020 roku oraz zarządzenia Nr 1809/2020 Prezydenta Miasta Płocka z dnia 30 września 2020 roku (w zakresie dochodów ogółem, w tym dochodów bieżących i z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz wydatków ogółem, w tym wydatków bieżących). W kolumnach dotyczących wykonania 2020 roku wprowadzono kwoty przewidywanego wykonania na koniec 2020 roku.

Ponadto w związku z podpisanym 30 października 2020 roku aktem notarialnym dotyczącym zakupu na raty dzierżawionej dotąd nieruchomości na potrzeby Płockiej Galerii Sztuki, w wieloletniej prognozie finansowej Gminy – Miasto Płock uwzględniono kwoty długu (w tym kwotę długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków) oraz wydatki zmniejszające dług (w tym spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 roku) wynikające

z zaciągniętego zobowiązania, zarówno w wierszu „Wykonanie 2020” jak i w wierszach 2021 - 2023. Powyższe zmiany zostaną uwzględnione również w wieloletniej prognozie finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2020 – 2047 i przedstawione Radzie Miasta Płocka na sesji zaplanowanej na 26 listopada 2020 roku.

**Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2021 – 2049 pn. „Przedsięwzięcia WPF” został opracowany w oparciu o następujące założenia:**

W części 1.1 Załącznika Nr 2 „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 roku o finansach publicznych”, zarówno w zakresie wydatków bieżących jak i wydatków majątkowych, ujęte zostały zadania wieloletnie, na które uzyskano lub zaplanowano uzyskanie dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej.

W ramach przedsięwzięć ujętych w częściach 1.2 („Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego”) i 1.3 („Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe”) Załącznika Nr 2, zarówno w zakresie wydatków bieżących jak i wydatków majątkowych, wykazano kwoty wynikające z umów zawartych przed 2021 rokiem, które będą skutkowały płatnościami w latach następnych (także przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w 2021 roku). Ponadto ujęte zostały przedsięwzięcia, na których realizację planuje się zawrzeć umowy wieloletnie w 2021 roku lub w latach kolejnych.

Ponadto w ww. części Wieloletniej Prognozy Finansowej dane dotyczące limitu wydatków w kolejnych latach oraz łącznych nakładów finansowych zostały przedstawione w oparciu o dane dotyczące faktycznych kosztów realizacji poszczególnych przedsięwzięć, jak również w oparciu o faktyczne możliwości ich realizacji wynikające z możliwości finansowych budżetu w kolejnych latach budżetowych.

Wykaz przedsięwzięć w załączniku Nr 2 jest zgodny z uchwałą Nr 406/XXIV/2020 Rady Miasta Płocka z dnia 29 października 2020 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2020 - 2047.