

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2023 – 2049.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy – Miasto Płock obejmuje okres od roku budżetowego 2023 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 2023 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 2024 – 2027 wyniesie 3,0%, natomiast w okresie 2028 – 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 i Centrum Sportowo – Rekreacyjnego, sprzedażą węgla dla gospodarstw domowych oraz w związku z planowanymi przychodami komercyjnymi za usługi świadczone przez Centrum, pozostałe dochody bieżące zaplanowano w następujący sposób:

- w 2023 roku uwzględniono jednorazowe wpływy z tytułu podatku VAT od kosztów budowy stadionu (9.000.000,00 zł) i z tytułu sprzedaży węgla dla gospodarstw domowych, w związku z realizacją ustawy z dnia 27 października 2022 roku o zakupie paliwa stałego dla gospodarstw domowych (1.400.000,00 zł);
- w 2024 roku uwzględniono wpływy z tytułu podatku VAT od kosztów budowy Centrum Sportowo – Rekreacyjnego (20.500.000,00 zł) i skorygowano o kwotę stanowiącą jednorazowe wpływy 2023 roku (-10.400.000,00 zł);
- w 2025 roku uwzględniono przychody komercyjne za usługi świadczone przez Centrum (500.000,00 zł) i skorygowano o wartość podatku VAT od kosztów budowy Centrum Sportowo – Rekreacyjnego (-20.500.000,00 zł).

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

- „Zagraniczne kursy dla nauczycieli ZST”,
- „Zawodowe B2B w Zespole Szkół Usług i Przedsiębiorczości w Płocku”,
- „Zawody przyszłości II”,
- „Wsparcie doradcze w ramach projektu pn. „Usuwanie bariery - poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę - Miasto Płock”.

W roku 2023 na realizację ww. przedsięwzięć zaplanowano uzyskanie środków w wysokości 606.497,34 zł, w tym środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 554.696,44 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 2023 zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **25.000.000,00 zł**, na które składają się:

- 23.000.000,00 zł ze sprzedaży w drodze przetargów nieruchomości niezabudowanych położonych: w Obrębie 1 „Podolszyce – Borowiczki” przy ulicy Raczkowizna, z przeznaczeniem pod usługi oraz przy ulicach Wilczej i Kruczej przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną; w Obrębie 2 „Trzepowo” przy ulicy Okólnej, z przeznaczeniem pod zabudowę produkcyjną, magazynową lub składową; w Obrębie 6 „Kostrogaj Rolniczy” przy ulicach Bielskiej i Jędrzejewo, 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,
- 2.000.000,00 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 (ze zm.) w sprawie ustalenia zasad sprzedaży lokali mieszkalnych będących własnością gminy.

Ponadto w 2023 roku zaplanowano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **85.000,00 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 2023 – 2026 realizowane będą następujące programy majątkowe, na które zaplanowano pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej:

- „Zielony transport publiczny”,
- „Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta Płocka – etap I”,
- „Rozbudowa ulicy Przemysłowej i przebudowa ulicy Kostrogaj wraz z niezbędną infrastrukturą w celu udostępnienia terenów inwestycyjnych na osiedlach Łukasiewicza i Trzepowo”,
- „Rozwój infrastruktury zrównoważonej mobilności miejskiej - II etap”,
- „Wymiana dźwigu osobowego w budynku A w ramach projektu pn. „Usuwanie bariery - poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę - Miasto Płock”.

Na realizację ww. projektów w 2023 roku zaplanowano uzyskanie środków w wysokości 6.510.059,82 zł, w tym środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 6.490.758,06 zł. W latach 2024 - 2026 roku zaplanowano środki z budżetu Unii Europejskiej odpowiednio w wysokościach 55.000.000,00 zł, 45.500.000,00 zł i 20.000.000,00 zł.

Ponadto w roku 2023 zaplanowano także uzyskanie środków:

- z Banku Gospodarstwa Krajowego w łącznej kwocie 493.640,49, stanowiących wsparcie finansowe zakupu lokali mieszkalnych w Płocku przy ulicach: Kolegialnej, Jakubowskiego, Krótkiej i Kilińskiego,
- z Rządowego Funduszu Polski Ład w łącznej wysokości 40.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Łukasiewicza w Płocku na odcinkach od ulicy Nowowiejskiego do ulicy Tysiąclecia oraz od ulicy Długiej do ulicy Zglenickiego” (30.000.000,00 zł), „Przebudowa ulicy Kościuszki i budowa kanalizacji deszczowej wraz z odtworzeniem nawierzchni na Placu Dąbrowskiego i ulicy Warszawskiej w Płocku” (5.000.000,00 zł) i „Przebudowa ulicy Batalionów Chłopskich wraz z niezbędną infrastrukturą w Płocku” (5.000.000,00 zł),

- z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego” w łącznej kwocie 4.200.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa ulicy Łukasiewicza w Płocku na odcinkach od ulicy Nowowiejskiego do ulicy Tysiąclecia oraz od ulicy Długiej do ulicy Zglenickiego” (3.600.000,00 zł) i z tytułu refundacji poniesionych wydatków na realizację zadania pn. „Rozbudowa systemu gospodarowania wodami opadowymi na terenie miasta Płocka - etap I” (600.000,00 zł).

W zakresie przychodów budżetu w roku 2023 zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w Europejskim Banku Inwestycyjnym w wysokości 90.000.000,00 zł i wyemitowanie obligacji komunalnych o wartości 50.000.000,00 zł. Ponadto zaplanowano zaciągnięcie kredytów długoterminowych lub emisję obligacji w kwotach: w 2024 roku 40.000.000,00 zł, w 2025 roku 30.000.000,00 zł i w latach 2026 – 2027 po 20.000.000,00 zł w każdym roku.

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 2024 – 2027 wyniesie 2% natomiast w okresie 2028 – 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 2023 roku zaplanowano wydatki w tej grupie w wysokości 612.497,34 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 554.696,44 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 i przewidzianych do zawarcia umów o dofinansowanie, przy założeniu niezbędnego udziału środków własnych. W 2023 roku zaplanowano wydatki w tej pozycji w wysokości 10.658.670,16 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 6.500.008,00 zł. Analogicznie w roku 2024 zaplanowano środki w wysokości 69.500.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 55.000.000,00 zł), w 2025 roku środki w wysokości 62.500.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 45.500.000,00 zł) i w 2026 roku środki w wysokości 26.700.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 20.000.000,00 zł).

W załączniku Nr 1, w wierszu dotyczącym planu na koniec III kwartału 2022 roku wprowadzono kwoty wynikające z uchwały Nr 784/XLVI/2022 Rady Miasta Płocka z dnia 29 września 2022 roku i zarządzenia Nr 3698/2022 Prezydenta Miasta Płocka z dnia 30 września 2022 roku. W kolumnach dotyczących wykonania 2022 roku wprowadzono kwoty przewidywanego wykonania na koniec 2022 roku.

Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2023 – 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 2023 rokiem, które będą skutkowały płatnościami w latach następnych (także przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w 2023 roku). Ponadto ujęte zostały przedsięwzięcia, na których realizację planuje się zawrzeć umowy wieloletnie w 2023 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.