

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2024 – 2050.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy – Miasto Płock obejmuje okres od roku budżetowego 2024 do roku 2050, 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 2024 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 2025 – 2028 wyniesie 3,0%, natomiast w okresie 2029 – 2050 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 2025 roku dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych skorygowano o kwotę 50.000.000,00 zł, co wynika z ostrożnego i realnego planowania dochodów z tego tytułu na kolejne lata oraz pozostałe dochody bieżące skorygowano o kwotę 20.000.000,00 zł, stanowiącą jednorazowe wpływy 2024 roku z tytułu rozliczenia podatku VAT od kosztów budowy stadionu i Centrum Sportowo – Rekreacyjnego.

W latach 2024 - 2028 realizowane będą następujące programy bieżące, na które zaplanowano pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej:

- „Akredytacja w ZST to lepsza przyszłość na europejskim rynku” część II,
- „Akredytacja w ZST to lepsza przyszłość na europejskim rynku” część III,
- „ERASMUS+ Działania ekologiczne jako sposób podnoszenia odpowiedzialności za naszą planetę”,
- „Erasmus+ Edukacja Szkolna: Mobilność kadry i uczniów” III część,
- „Mazowsze bez smogu”,
- „Zagraniczne wyjazdy nauczycieli i uczniów Zespołu Szkół Technicznych”.

W latach 2024 - 2028 na realizację ww. przedsięwzięć zaplanowano uzyskanie środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej odpowiednio w wysokościach 503.026,14 zł, 313.565,00 zł, 336.719,00 zł, 368.435,90 zł i 395.759,49 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 2024 zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **15.850.000,00 zł**, na które składają się:

- 13.350.000,00 zł ze sprzedaży w drodze przetargów nieruchomości niezabudowanych położonych: w Obrębie 1 „Podolszyce – Borowiczki” przy ulicy Wilczej, 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” w sąsiedztwie lotniska, przeznaczonych na tereny produkcyjne, magazynowe, usługowe i składy; w Obrębie 8 „Śródmieście” przy ulicy 3. Maja 18, przeznaczonej pod działalność

usługową, 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,

- 2.500.000,00 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 2024 roku zaplanowano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **80.000,00 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 2024 – 2027 realizowane będą następujące programy majątkowe, na które zaplanowano pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej:

- „Zielony transport publiczny”,
- „Mazowsze bez smogu”,
- „Utworzenie Parku Międzytorze”,
- „Rozbudowa ulicy Przemysłowej i przebudowa ulicy Kostrogaj wraz z niezbędną infrastrukturą w celu udostępnienia terenów inwestycyjnych na osiedlach Łukasiewicza i Trzepowo”.

Na realizację ww. projektów w 2024 roku zaplanowano uzyskanie środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 2.229.500,00 zł. W latach 2025 - 2027 zaplanowano środki z budżetu Unii Europejskiej odpowiednio w wysokościach 59.400.000,00 zł, 45.500.000,00 zł i 20.000.000,00 zł.

Ponadto w roku 2024 zaplanowano także uzyskanie środków:

- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w łącznej wysokości 7.164.189,57 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 5213W - ulicy Fryderyka Chopina ” (3.039.189,57 zł) i „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5215W - ulicy Przemysłowej” (4.125.000,00 zł),
- z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej środków w łącznej wysokości 4.963.849,00 zł na realizację zadań pn. „Przebudowa i budowa piłkarskich boisk szkoleniowo - treningowych wraz z niezbędną infrastrukturą przy ul. Łukasiewicza” (4.500.000,00 zł) i „Modernizacja boiska wielofunkcyjnego „Orlik 2012” wraz z zapleczem przy Zespole Szkół Nr 1” (463.849,00 zł),
- z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej wysokości 3.998.527,48 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji inwestycji pn. „Renowacja bazyliki katedralnej w Płocku” (3.498.527,48 zł) i „Renowacja i konserwacja ołtarza głównego w kościele parafialnym pw. św. Aleksego w Płocku” (500.000,00 zł),
- z Rządowego Funduszu Polski Ład, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa ulicy Browarnej”(4.000.000,00 zł),
- z budżetu państwa w ramach z rządowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch Plus” 2022-2029, z przeznaczeniem na realizację adaptacji budynku Szkoły Podstawowej nr 3 przy ulicy Kossobudzkiego 7 do potrzeb nowo utworzonego żłobka miejskiego (1.000.000,00 zł),
- ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Programu „Dostępna przestrzeń publiczna”, z przeznaczeniem na realizację projektu „Dostępny Urząd” (232.216,00 zł),

- z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach „Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego”, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa ulic wraz z brakującą infrastrukturą na osiedlu Radziwie - etap III” (2.640.000,00 zł).

W roku 2025 natomiast zaplanowano uzyskanie środków:

- z Ministerstwa Sportu i Turystyki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa i budowa piłkarskich boisk szkoleniowo-treningowych wraz z niezbędną infrastrukturą przy ul. Łukasiewicza” (3.804.100,00 zł),
- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5215W - ulicy Przemysłowej” (4.324.107,50 zł),
- z Rządowego Funduszu Polski Ład, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Budowa ulicy Browarnej”(4.000.000,00 zł),
- z budżetu państwa w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022-2029, z przeznaczeniem na realizację adaptacji budynku Szkoły Podstawowej nr 3 przy ulicy Kossobudzkiego 7 do potrzeb nowo utworzonego żłobka miejskiego (3.800.000,00 zł) i na „Dostosowanie pomieszczeń w budynku po Ośrodku Rodzinnej Pieczy Zastępczej przy ulicy Kleeberga do potrzeb żłobka” (2.767.000,00 zł).

W zakresie przychodów budżetu w roku 2024 zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 50.000.000,00 zł i wyemitowanie obligacji komunalnych o wartości 30.000.000,00 zł. Ponadto w latach 2025 - 2027 zaplanowano zaciągnięcie kredytów długoterminowych lub emisję obligacji po 50.000.000,00 zł w każdym roku.

Rozchody budżetu przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z harmonogramem spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji.

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 2025 – 2028 wyniesie 3%, natomiast w okresie 2029 – 2050 pozostanie na stałym poziomie, z uwagi na odległy okres planowania objęty prognozą.

Ponadto w 2025 roku wydatki bieżące skorygowano o kwotę 20.000.000,00 zł, stanowiącą uzyskane jednorazowo w 2024 roku wpływy z tytułu rozliczenia podatku VAT od kosztów budowy stadionu i Centrum Sportowo – Rekreacyjnego.

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 i planowanych do zawarcia umów o dofinansowanie, przy założeniu niezbędnego udziału środków własnych. W 2024 roku uwzględniono wydatki w tej grupie w wysokości 568.593,35 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 511.668,20 zł. Analogicznie w roku 2025 zaplanowano środki w wysokości 368.900,00,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 313.565,00 zł), w 2026 roku środki w wysokości 396.140,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 336.719,00 zł), w 2027 roku środki w wysokości 433.454,00 zł (w tym środki pochodzące

z budżetu Unii Europejskiej 368.435,90 zł) oraz w 2028 roku środki w wysokości 465.599,40 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 395.759,49 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 2024 roku zaplanowano wydatki w tej pozycji w wysokości 2.770.000,00 zł, w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 2.229.500,00 zł. Analogicznie w roku 2025 zaplanowano środki w wysokości 75.000.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 59.400.000,00 zł), w 2026 roku środki w wysokości 62.500.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 45.500.000,00 zł) i w 2027 roku środki w wysokości 26.700.000,00 zł (w tym środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej 20.000.000,00 zł).

Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2024 – 2050 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 2024 rokiem, które będą skutkowały płatnościami w latach następnych (także przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w 2024 roku). Ponadto ujęte zostały przedsięwzięcia, na których realizację planuje się zawrzeć umowy wieloletnie w 2024 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 Rady Miasta Płocka z dnia 26 października 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2023 – 2049. Dodatkowo w wieloletniej prognozie finansowej Gminy – Miasto Płock na lata 2024 – 2050 zaplanowano przedsięwzięcie, którego realizacja rozpocznie się w 2024 roku pn. „Budowa nowej siedziby jednostki Straży Pożarnej na osiedlu Borowiczki - prace przygotowawcze”, w ramach którego opracowana zostanie dokumentacja projektowo – kosztorysowej budowy inwestycji.