

Załącznik nr 3
do UCHWAŁY NR
LXVI/743/2023
RADY MIASTA
STAROGARD GDAŃSKI
z dnia 20 grudnia 2023 r.

Objaśnienia prognostyczne Wieloletniej Prognozy Finansowej – na lata 2024-2037.

Wieloletnia Prognoza Finansowa odzwierciedla przyjęte kierunki i plany rozwoju Gminy Miejskiej Starogard Gdański oraz przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Zaplanowanie dochodów ma zagwarantować w przyszłości finansowanie wydatków oraz umożliwić spłatę zaciągniętych zobowiązań. Pozwoli to zrealizować postawione sobie cele i zadania. Zarówno te, które wynikają i są określone ustawami jako zadania własne gmin jak i postawione cele strategiczne, które wynikają z innych uchwał Rady Miasta Starogard Gdański. Uzyskują one przez to gwarancję realizacji i również ich sfinansowanie.

Zakładane dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w latach 2024 i następnych są oszacowane ostrożnie. Mamy do zaproponowania szeroką i bogatą ofertę, jednak dokonując szacunku sprzedaży bierzemy pod uwagę możliwości popytu na rynku nieruchomości.

Zakłada się natomiast w 2024 roku wzrost planowanych dochodów z tytułu podatków lokalnych przyjęty Uchwałami Rady Miasta. Zakłada się również wzrost planowanych dochodów z tytułu podatków lokalnych wynikający z założonej polityki podatkowej, która ma na celu uszczelnienie podatków lokalnych poprzez większą ilość przeprowadzonych kontroli podatkowych w terenie oraz wykorzystanie narzędzi elektronicznych.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, czyli PIT oraz wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, czyli CIT przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów na 2024 rok. Na tej podstawie określono szacunki na lata następne.

Wojewoda Pomorski zawiadomił nas o wysokości przyznanych dotacji na 2024 r. Wielkości na lata następne oszacowano na podstawie wykonania z lat ubiegłych.

Natomiast jak co roku o poziomie dotacji na 2024 rok na Przedszkola zawiadomi nas w kwietniu, jedynie w ramach uzupełnienia należy dodać, że dotacja ta od Wojewody z Budżetu Państwa na 2023 rok kształtowała się na poziomie 2.229.394 zł.

W celu wykonania zadań założonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, Gmina Miejska Starogard Gdański w roku 2024 planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 13.200.000 zł.

Wartości przyjęte w projekcie Uchwały Rady Miasta w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i w projekcie uchwały Rady Miasta w sprawie budżetu miasta na rok 2024 wykazują zgodność w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Miejskiej Starogard Gdański.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2024 i lata następne przedstawiona została w układzie tabelarycznym i opisowym. Część tabelaryczna obejmuje wielkości ujęte w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Starogard Gdański na okres 2024–2037.

Dochody budżetowe na rok 2024 zostały zaplanowane w wysokości 287.603.586 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 234.834.576 zł,
2. Dochody majątkowe 52.769.010 zł,

w tym ze sprzedaży majątku 8.130.656 zł.

Planowane wydatki budżetowe to kwota 306.847.957 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 242.872.222 zł

w tym:

- a) na obsługę długu 9.741.700 zł,
- b) na wynagrodzenia i składki 110.789.922 zł,
- c) na zadania statutowe 61.289.784 zł,
- d) dotacje na zadania bieżące 30.145.628 zł,
- e) świadczenia na rzecz osób fizycznych 27.295.188 zł,
- f) rezerwa ogólna 1.995.000 zł,
- g) rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 615.000 zł,
- f) rezerwa celowa na wydatki związane z pomocą społeczną 1.000.000 zł.

2. Wydatki majątkowe 63.975.735 zł

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 63.425.735 zł,

b) wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego 550.000 zł.

3. Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi -8.037.646 zł.

Planowany deficyt budżetowy w kwocie 19.244.371 zł zostanie pokryty zaciągniętym kredytem w kwocie 6.580.000 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 12.664.371 zł wynikającymi z otrzymanych dodatkowych dochodów w 2023 roku stanowiących uzupełnienie dochodów gmin.

Prognozowane przedsięwzięcia na rok 2024 i lata następne przedstawione zostały w załączniku nr 2.

Przedsięwzięcia majątkowe rozpoczęte i kontynuowane w roku 2024 z możliwością realizacji w latach następnych

600 Transport i łączność

1. Przebudowa ul. Prusa i odcinka ul. Rolnej 4.425.000 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

2. Przebudowa ul. Zachodniej i Dolnej 100.000 zł,

3. Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Starogardu Gdańskiego 11.525.000 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

zadanie realizowane w latach 2023-2025,

4. Przebudowa drogi gminnej - ul. Osiedlowa w Starogardzie Gdańskim 416.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2023-2024,

5. Przebudowa ul. Derdowskiego 115.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2023-2024,

6. Budowa ul. Danusi (parking przy Kościele) 500.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2023-2024,

7. Przebudowa ulic na obszarze działek Kocborowskich 100.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2023-2026,

8. Modernizacja Al. Jana Pawła II (etap 3) 200.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2020-2025,

9. Przebudowa ulic Starego Miasta 380.000 zł,

10. Modernizacja ul. Ceynowy 100.000 zł,

11. Budowa dróg dojazdowych ul. Kleeberga 500.000 zł,

12. Przebudowa ul. Żeromskiego (sięgacze)-etap I 450.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2023-2024.

700 Gospodarka mieszkaniowa

1. Modernizacja budynków komunalnych 150.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2023-2027.

750 Administracja publiczna

1. Modernizacja Urzędu Miasta 125.000 zł.

801 Oświata i wychowanie

1. PSP 2 – Modernizacja boiska szkolnego 300.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2022-2025,

2. Budowa sali sportowej przy szkole podstawowej PSP 4 7.330.000 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

3. PSP 8 – Modernizacja boiska szkolnego 200.000 zł.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. Budowa kanalizacji sanitarnej 2.279.500 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

zadanie realizowane w latach 2022-2027,

2. Zadaszenie targowiska 2.488.900 zł,

zadanie realizowane w latach 2020-2025,

3. Wieża widokowa – Strzelnica 100.000 zł.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Renowacja murów, Ratusz 300.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2020-2025.

926 Kultura fizyczna

1. Budowa basenu odkrytego wraz z zapleczem-etap II 2.728.100 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

zadanie realizowane w latach 2022-2024,

2. Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy ul. Mickiewicza 174.400 zł,

3. Centrum Sportowo-Edukacyjne im. Kazimierza Deyny 16.200.000 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

zadanie realizowane w latach 2022-2025.

III. Zadłużenie gminy i finansowanie deficytu budżetowego

Artykuł 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27.08.2009 r. określa maksymalne możliwości gmin dotyczące długu publicznego.

W 2024 r. przypadają do spłaty kolejne raty na łączną kwotę 6.620.000 zł.

Są to następujące kredyty:

1) na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 13,8 mln/2017 r. 1.800.000 zł,

2) na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 24,5 mln/2018 r. 3.200.000 zł,

3) na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 15 mln/2021 r. 1.620.000 zł.

Do spłaty pozostaną następujące kredyty:

1) PKO Bank Polski SA (24,5 mln/2018 r.) 21.300.000 zł,

2) SGB (9,8 mln/2019 r.) 9.800.000 zł,

3) BS Starogard Gd. (10 mln/2020 r.) 10.000.000 zł,

4) SGB Poznań i BS Starogard Gd. (15 mln/2021 r.) 11.760.000 zł,

5) SGB (22 mln/2022 r.) 22.000.000 zł,

6) PKO BP (14 mln/2023 r.) 14.000.000 zł,

7) nowy kredyt (13,2 mln/2024 r.) 13.200.000 zł.

Planowane zadłużenie po zaciągnięciu nowego kredytu w kwocie 13.200.000 zł w 2024 roku wyniesie 102.060.000,00 zł tj. 35,5 % planowanych dochodów budżetowych.

Przypadające w roku 2024 do spłaty raty kredytów wynoszą 6.620.000 zł, odsetki 9.741.700 zł, łącznie 16.361.700 zł, co stanowi 5,7 % planowanych dochodów.

Planowany deficyt budżetowy w kwocie 19.244.371 zł zostanie pokryty zaciągniętym kredytem w kwocie 6.580.000 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 12.664.371 zł wynikającymi z otrzymanych dodatkowych dochodów w 2023 roku stanowiących uzupełnienie dochodów gmin.

Przedsięwzięcia majątkowe na lata 2025 – 2027

600 Transport i łączność

1. Przebudowa ul. Prusa i odcinka ul. Rolnej,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

2. Przebudowa ul. Zachodniej i Dolnej,

3. Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Starogardu Gdańskiego,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

zadanie realizowane w latach 2023-2025,

4. Przebudowa ulic na obszarze działek Kocborowskich,

zadanie realizowane w latach 2023-2026,

5. Modernizacja Al. Jana Pawła II (etap 3),

zadanie realizowane w latach 2020-2025,

6. Przebudowa ulic Starego Miasta,

7. Modernizacja ul. Ceynowy,

8. Budowa dróg dojazdowych ul. Kleeberga,
9. Przebudowa ul. Ogrodowej.

700 Gospodarka mieszkaniowa

1. Modernizacja budynków komunalnych,
zadanie realizowane w latach 2023-2027.

75023 Urzędy gmin

1. Modernizacja Urzędu Miasta.

801 Oświata i wychowanie

1. PSP 2 – Modernizacja boiska szkolnego,
zadanie realizowane w latach 2022-2025,
2. Budowa sali sportowej przy szkole podstawowej PSP 4,
zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,
3. PSP 8 – Modernizacja boiska szkolnego.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. Budowa kanalizacji sanitarnej,
zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,
zadanie realizowane w latach 2022-2027,
2. Zadaszenie targowiska,
zadanie realizowane w latach 2020-2025,
3. Wieża widokowa - Strzelnica.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Renowacja murów, Ratusz,
zadanie realizowane w latach 2020-2025.

926 Kultura fizyczna

1. Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy ul. Mickiewicza,

2. Centrum Sportowo-Edukacyjne im. Kazimierza Deyny,
zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,
zadanie realizowane w latach 2022-2025.

Jednocześnie w latach 2025-2027, które obejmują przedsięwzięcia, szacunki, prognozy wielkości budżetowych przedstawiają się następująco:

Dochody budżetowe na rok 2025 zostały zaplanowane w wysokości 278.419.908 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 244.914.308 zł,
2. Dochody majątkowe 33.505.600 zł,
w tym: ze sprzedaży majątku 8.370.600 zł.

Planowane wydatki budżetowe to 270.799.908 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 223.400.306 zł
w tym:
a) na obsługę długu 5.605.600 zł.
2. Wydatki majątkowe 47.399.602 zł
3. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 7.620.000 zł.

W 2025 roku planuje się spłacić 7.620.000 zł rat kredytu i na 31.12.2025 rok kwota długu będzie wynosiła 94.440.000 zł.

Dochody budżetowe na rok 2026 zostały zaplanowane w wysokości 254.461.571 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 246.614.308 zł,
2. Dochody majątkowe 7.847.263 zł,
w tym: ze sprzedaży majątku 7.697.263 zł.

Planowane wydatki budżetowe to 246.841.571 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 225.329.555 zł

w tym:

a) na obsługę długu 5.000.200 zł,

2. Wydatki majątkowe 21.512.016 zł

3. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 7.620.000 zł.

W 2026 roku planuje się spłacić 7.620.000 zł rat kredytu i na 31.12.2026 rok kwota długu będzie wynosiła 86.820.000 zł.

Dochody budżetowe na rok 2027 zostały zaplanowane w wysokości 256.892.000 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 248.100.000 zł,

2. Dochody majątkowe 8.792.000 zł,

w tym: ze sprzedaży majątku 8.642.000 zł.

Planowane wydatki budżetowe to 248.272.000 zł

w tym:

3. Wydatki bieżące 229.620.398 zł

w tym:

a) na obsługę długu 4.716.000 zł,

4. Wydatki majątkowe 18.651.602 zł

5. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 8.620.000 zł.

W 2027 roku planuje się spłacić 8.620.000 zł rat kredytu i na 31.12.2027 rok kwota długu będzie wynosiła 78.200.000 zł.

Starogard Gdański 14 listopada 2023 r.

Objaśnienia prognostyczne Wieloletniej Prognozy Finansowej **Gminy Miejskiej**

Starogard Gdański na 2024 r. - uzupełnienie

W projekcie uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Starogard Gdański na lata 2024 - 2037 rok przyjęto:

- 1) po stronie dochodów kwotę 287.603.586 zł
- 2) po stronie wydatków kwotę 306.847.957 zł

W przedkładanej uchwale:

- 1) planowane dochody na 2024 rok wynoszą **296.628.586 zł**
w tym:
 - a) dochody bieżące 234.834.576 zł
 - b) dochody majątkowe 61.794.010 zł
- 2) planowane wydatki na 2024 rok wynoszą **318.405.697,88 zł**
w tym:
 - a) wydatki bieżące 242.872.222 zł
 - b) wydatki majątkowe 75.533.475,88 zł.

Zaplanowano na 2024 rok zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 13.200.000 zł oraz dokonać spłatę rat od zaciągniętych kredytów w kwocie 6.620.000 zł, na pokrycie deficytu ponadto angażuje się wolne środki w kwocie 15.197.111,88 zł.

Zmiany w stosunku do projektu:

Dochody:

- 1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów majątkowych o kwotę **9.025.000 zł**
w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”

w pozycji: środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych

na zadanie: Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Starogardu Gdańskiego

w związku z planowanym wpływem środków w 2024 roku.

Wydatki:

1. Dokonuje się zwiększenia w planie wydatków majątkowych o kwotę **9.025.000 zł** w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”

na zadanie: Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Starogardu Gdańskiego
celem zabezpieczenia ciągłości finansowania zadania, zgodnie z zapisami jak w pkt 1 po stronie dochodów.

2. Dokonuje się zwiększenia w planie wydatków majątkowych o kwotę: **2.532.740,88 zł** w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”

1) zmniejsza się zadania:

a) Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Starogardu Gdańskiego
730.000 zł (*środki własne*),

b) Mapy i dokumentacje 68.000 zł,

2) zwiększa się zadania:

a) Przebudowa drogi gminnej - ul. Osiedlowa w Starogardzie Gdańskim
2.284.188 zł,

finansowane ze środków:

Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 1.734.188 zł,

Środki własne 550.000 zł,

b) Modernizacja budynków komunalnych 798.552,88 zł

finansowane ze środków:

Bank Gospodarstwa Krajowego 798.552,88 zł,

c) Przebudowa ulic na obszarze działek Kocborowskich 12.000 zł,

d) Przebudowa ul. Derdowskiego 16.000 zł,

e) Budowa ul. Danusi (parking przy Kościele) 220.000 zł.

w celu zabezpieczenia wyższych środków w wyniku postępowania przetargowego oraz zabezpieczenia ciągłości finansowania zadań.

3. Dokonuje się przeniesienia w planie wydatków bieżących o kwotę: **700.000 zł**
zmniejsza się:

w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”

wydatki na realizację zadań statutowych 100.000 zł

w rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”

wydatki na realizację zadań statutowych 100.000 zł

w rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”

wydatki na realizację zadań statutowych 300.000 zł

w rozdz. 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”

wydatki na realizację zadań statutowych 200.000 zł

zwiększa się:

w rozdz. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”

wydatki na realizację zadań statutowych 700.000 zł

celem zabezpieczenia środków na oświetlenie miasta.

4. Dokonuje się przeniesienia w planie wydatków bieżących o kwotę **27.000 zł**
w rozdz. 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami”

zmniejsza się dotacje na zadania bieżące

w rozdz. 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”

zwiększa się wynagrodzenia i składki od nich naliczane

celem zabezpieczenia środków na realizację umowy w związku ze zmianą terminu jej zakończenia.

Różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami w kwocie 2.532.740,88 zł planuje się pokryć w ramach przychodów: „Przychody i rozchody związane z finansowaniem planowanego deficytu i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w pozycji „wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, w tym:

- 1) 1.734.188 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie .Przebudowa drogi gminnej – ul. Osiedlowa w Starogardzie Gdańskim,
- 2) 798.552,88 zł środki z Banku Gospodarstwa Krajowego na zadanie: Modernizacja budynków komunalnych.

Przedsięwzięcia majątkowe 2024

Dział 600 Transport i łączność

zwiększa się limit na zadania:

- 1) Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Starogardu Gdańskiego 8.295.000 zł,
- 2) Przebudowa drogi gminnej – ul. Osiedlowa w Starogardzie Gdańskim 2.284.188 zł,
- 3) Przebudowa ulic na obszarze działek Kocborowskich 12.000 zł,
- 4) Przebudowa ul. Derdowskiego 16.000 zł,
- 5) Budowa ul. Danusi (parking przy Kościele) 220.000 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

zwiększa się limit na zadanie:

- 1) Modernizacja budynków komunalnych 798.552,88 zł.