

UZASADNIENIE DO BUDŻETU MIASTA SOPOTU NA 2024 ROK

1. WSTĘP

Budżet Sopotu na rok 2024 tworzony jest w czasie sporej niepewności co do sytuacji ekonomicznej w roku następnym, związanej z utrzymującą się na wysokim poziomie inflacją, trwającą nadal wojną w Ukrainie, utrzymującym się wysokim poziomem cen, oraz niestabilnością i ograniczaniem dochodów własnych samorządów. Duże znaczenie dla sytuacji i nastroju społeczne - gospodarczego w samorządach będą miały również jesienne wybory parlamentarne a przede wszystkim wiosenne wybory samorządowe. Zmiany w systemie podatkowym w zakresie partycypacji samorządów we wpływach z podatku PIT wprowadzone tzw. Polskim Ładem (obniżenie stawki podatkowej z 17% do 12%) oraz „Piątką Kaczyńskiego”, powodują ubytek dla dochodów miasta z tego tytułu o około 16 – 17 mln zł rocznie. Przekazanie przez rząd pod koniec tego roku tzw. „subwencji rozwojowej” w wysokości 30 mln zł, niestety nie pokrywa utraconych dochodów. Ponadto zapowiedź że w roku przyszły takiego zastrzyku finansowego samorządy już nie otrzymają powoduje dużą niepewność co do planowania przyszłorocznego budżetu. Obecny system finansowania samorządów pozbawia je samodzielności, ograniczając znaczenie dochodów własnych. Brak systemowych rozwiązań finansowania samorządów uniemożliwia racjonalne planowanie budżetów i przygotowanie finansowania nowych inwestycji.

Na wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych w przyszłym roku największy wpływ będzie miało kształtowanie się funduszu wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz funduszu emerytur i rent. W przypadku obu tych funduszy na 2024 rok prognozowane jest spowolnienie nominalnego tempa ich wzrostów w porównaniu z rokiem 2023.

Ustalana globalna kwota dochodów samorządu terytorialnego z PIT i CIT bazować będzie na planowanych na dany rok budżetowy wpływach z tych podatków ustalonych przed rozpoczęciem roku budżetowego – tzw. kwota referencyjna. Według ustawy dochody samorządów z PIT i CIT nie mogą być niższe niż uzyskane w latach poprzednich; dodatkowo środki są przekazywane w równych ratach miesięcznych.

Nowe przepisy w żadnym razie nie rekompensują ubytku jaki powstał w budżecie miasta po wdrożeniu zmian w przepisach podatkowych.

Ponadto po raz kolejny od 1 stycznia zmiana ulega minimalne wynagrodzenie. W przyszłym roku płaca minimalna wzrośnie dwukrotnie – do 4.242 zł od 1 stycznia 2024 r. i 4.300 zł od 1 lipca, dlatego że przewidywana inflacja w 2024 r. będzie powyżej 5 proc. To także spadnie na barki samorządu bez żadnej rekompensaty ze strony budżetu centralnego.

Te wszystkie zmienny odbywają się bez pełnej rekompensaty ze strony rządu. Z drugiej strony następuje bardzo szybki wzrost wydatków bieżących spowodowany utrzymującą się wysoką inflacją, zmieniają się ceny energii elektrycznej, paliwa, gazu i wszystkich innych usług, występuje bardzo silna presja płacowa ze strony pracowników. To powoduje, że w budżecie powstaje deficyt operacyjny, czyli wydatki bieżące będą większe niż dochody bieżące.

Miasto stara się łagodzić skutki wielostronnego kryzysu. Między innymi do takich działań mających istotne znaczenie dla mieszkańców należy obszar ochrony zdrowia.

W przyszłym roku kontynuowana będzie realizacja wielu programów zdrowotnych. Będą to programy: rehabilitacji domowej, zapobiegania niepełnosprawności osób w podeszłym wieku, wczesne wykrywanie osteoporozy, USG piersi dla sopocianek, projekt „Sopocianki”, wczesne wykrywanie czynników ryzyka chorób cywilizacyjnych. Będą także programy prozdrowotne skierowane dla dzieci i młodzieży: ochrony zdrowia psychicznego – prewencja suicydalna dla młodzieży szkolnej i nauczycieli, promocja zdrowia w zakresie medycyny szkolnej, profilaktyka próchnicy zębów, profilaktyka wad postawy. Prowadzone będą działania na rzecz deinstytucjonalizacji w obszarze integracji społecznej. Na te oddziaływania planuje się 3,1 mln zł.

Kontynuowane będą działania mające na celu troskę o czyste powietrze i działania proekologiczne. Nadal będzie dofinansowanie w formie dotacji działań ekologicznych realizowanych przez mieszkańców - w tym: likwidacja ogrzewania węglowego, podłączenie do msc, instalowanie odnawialnych źródeł energii, systemy gromadzenia wody, usuwanie azbestu, wymiana okien. Duży nacisk kładziony będzie też na działania w odnawialne źródła energii, termomodernizację obiektów publicznych i fotowoltaikę w celu ograniczenia zużycia energii elektrycznej i ciepłej. Na to zadanie zaplanowano 1,5 mln zł.

Kontynuowana będzie polityka mieszkaniowa skierowana przede wszystkim do młodych osób, aby pozostawali w Sopocie i tu zakładali swoje rodziny, wychowywali dzieci oraz podejmowali pracę. W tym celu zarezerwowano środki na projektowanie i realizację kolejnych budynków komunalnych m.in. przy ul. 3 Maja, Obodrzyców, Jana z Kolna, Smolnej na co przeznaczają się ponad 28,8 mln zł.

W sopockich szkołach zadbano o szeroką i różnorodną ofertę zajęć pozalekcyjnych – zapewniając uczniom warunki do rozwoju intelektualnego, do kształtowania aktywności i umiejętności oraz rozwijania swoich pasji i zainteresowań, a także co bardzo istotne o wsparcie psychologiczne dzieci i młodzieży. Z ważnych inwestycji w tym obszarze to zadanie boiska przy SP 8, przebudowa i termomodernizacja budynku SP1 czy rozbudowa Przedszkola nr 12.

Niektóre zadania będą realizowane z udziałem dofinansowania zewnętrznego, dotyczy to zwłaszcza modernizacji miejskiej sieci kanalizacji deszczowej. Na te przedsięwzięcia, przeznaczą się środki w łącznej wysokości 5,8 mln zł.

Wykonywane będą zadania wybrane w ramach budżetu obywatelskiego na co zaplanowano 2,94 mln zł, a także te z roku ubiegłego, których z przyczyn proceduralnych nie udało się zrealizować w roku bieżącym.

Pomimo trudnego czasu nie chcemy rezygnować z programu inwestycji, który przyczynia się do rozwoju lokalnej gospodarki. Na ten cel zaplanowaliśmy ponad 115,1 mln złotych. W budżecie zapewniono środki na wkład własny do projektów dofinansowanych zewnętrznie, a także na finansowanie wielu zadań podnoszących jakość życia mieszkańców oraz ułatwiających ich codzienne funkcjonowanie. Są to wspomniane wcześniej programy prozdrowotne dla różnych grup mieszkańców a także szeroki dostęp do kultury, pomoc finansowa w wymianie ogrzewania na ekologiczne w mieszkaniach prywatnych oraz finansowanie takiej wymiany w mieszkaniach komunalnych jak również inne działania nakierowane na bardziej racjonalne gospodarowanie energią elektryczną i ciepłą.

W 2024 roku zakładane są regulacje wynagrodzeń dla pracowników jednostek miejskich na poziomie około 10 %, co niestety jest zbyt niskim wzrostem w odniesieniu do istniejącego poziomu inflacji oraz regulacje wynikające ze zmian przepisów (chodzi o podwyższenie poziomu płacy minimalnej).

Budżet na 2024 rok został opracowany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz aktami wewnętrznymi, w tym w szczególności z:

1.1. ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 r, poz. 1672),

1.2. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.), Dz.U. z 2021 r. poz. 305)

1.3. ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.),

1.4. Zarządzeniem Nr 1990/2023 Prezydenta Miasta Sopotu z dnia 28 czerwca 2023 r. w sprawie: przygotowania materiałów planistycznych do projektu budżetu miasta Sopotu na 2024 r.

1.5. uchwałą Rady Miasta Sopotu Nr XL/474/2010 z dnia 25 czerwca 2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu, szczegółowości projektu uchwały budżetowej, rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,

1.6. Wieloletnią Prognozą Finansową miasta Sopotu i projekt jej edycji na lata 2020-2032.

2. Bieżąca sytuacja makroekonomiczna

Prognoza budżetowa uwzględnia dane i wiedzę o stanie finansów miasta na koniec września 2023 r. a także obniżenie nastrojów gospodarczych, wzrost cen towarów i usług, wzrost płacy minimalnej a także presję płacową ze strony pracowników. Trwająca wojna w Ukrainie powoduje utrzymującą się niepewność, zaburzenia w handlu i na rynkach finansowych oraz globalny wzrost cen surowców na rynkach światowych.

W 2024 r. zakłada się że nastąpi ożywienie a wzrost PKB przyspieszy do 3,0%. Perspektywy polskiej gospodarki w bieżącym i przyszłym roku obarczone są dużą niepewnością związaną z sytuacją geopolityczną, kształtowaniem się cen surowców na rynkach światowych oraz sytuacją gospodarczą głównych partnerów handlowych.

Oczekuje się, że inflacja w 2023 r. wyniesie średnio 12,0%, a w następnym roku 6,6%. W kolejnych miesiącach inflacja będzie się stopniowo obniżać do poziomu jednocyfrowego na koniec 2023 r. Głównymi czynnikami, które będą wpływały na obniżanie się inflacji będzie stabilizacja cen surowców energetycznych i żywności na rynkach światowych. Oczekiwania co do poziomu inflacji w 2024 r. są jednak bardzo trudne do określenia.

3. Założenia ogólne

Poziom dochodów budżetu miasta w 2024 r. będzie zależny głównie od sytuacji gospodarczej panującej w kraju. W 2024 r. wpływ na dochody podatkowe będą miały nadal czynniki zewnętrzne spowodowane wojną na Ukrainie oraz już wdrożone nowe działania w zakresie systemu podatkowego wpływające w istotny sposób na sytuację finansów miasta. Znajduje to

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

zwłaszcza odbicie we wpływy z podatków płaconych przez osoby fizyczne i przedsiębiorców, w tym przede wszystkim z podatków dochodowych.

Na kształt budżetu miasta mają także wpływ ograniczenia formalno-prawne wynikające z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Pierwszym jest tzw. złota reguła wydatkowa nakazująca zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć wartości dochodów bieżących. Ten ogólny rygor został częściowo złagodzony poprzez utrzymanie możliwości pokrywania ewentualnego deficytu w części bieżącej budżetu nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i tzw. wolnymi środkami będącymi nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych, ale w dwóch następnych latach ten deficyt winien zostać zniwelowany.

Budżet miasta na 2024 r. spełnia warunek wynikający z art. 242. Niestety po raz kolejny planowany jest deficyt bieżący w wysokości 29,6 mln zł.

Zaproponowany projekt budżetu, zarówno pod względem prognozowanych dochodów jak i planowanych wydatków został skonstruowany w możliwie realistyczny i bezpieczny sposób, z dużym naciskiem na bardzo oszczędne, racjonalne i efektywne wykorzystanie spodziewanych dochodów przy jednoczesnym utrzymaniu poziomu wydatków inwestycyjnych zapewniających rozwój miasta.

Przy konstruowaniu budżetu przyjęto następujące parametry makroekonomiczne, w tym :

- ✓ dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) - 6,6%,
- ✓ dynamika realna Produktu Krajowego Brutto - 3,0%,
- ✓ dynamika realna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej - 9,8%,

4. Podstawowe wielkości budżetu na 2024 r.

Budżet miasta na 2024 rok został zrównoważony na poziomie 570.228.467 zł i będzie on niższy o 1,92 % w stosunku do planu (po zmianach) budżetu na dzień 31 sierpnia 2023 r.

Prognozowane dochody oszacowano na poziomie 453.619.400 zł, spadek o 5,51 % z tego:

- dochody bieżące w wielkości 413.261.400 zł, wzrost o 12,80 %
- dochody majątkowe w wielkości 40.358.000 zł, spadek o 64,47 %

Przychody ustalono na poziomie 116.609.067 zł, w tym:

- emisja papierów wartościowych 66.700.000 zł
- wolne środki 49.651.589 zł
- spłat udzielonych w poprzednich latach pożyczek 257.478 zł

Strona wydatkowa planowana jest w wielkości 560.061.800 zł, spadek o 2,05%, w tym:

- wydatki bieżące w wielkości 443.998.800 zł, wzrost o 5,23%
- wydatki majątkowe w wielkości 116.063.000 zł spadek o 23,23%

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

Rozchody budżetu 10.166.667 zł z tego: spłata rat kredytów i wykup obligacji w kwocie 9.666.667 zł oraz na udzielenie potencjalnych pożyczek kwota 500.000 zł.

Zakładane w budżecie wydatki bieżące będą wyższe od prognozowanych dochodów bieżących o 29.669.400 zł, czyli wystąpi deficyt bieżący, który pokryty zostanie tzw. *wolnymi środkami*.

Ujęte w budżecie na 2024 r. planowane wydatki zapewniają środki na:

- realizację nałożonych na miasto ustawowych zadań i wywiązywanie się z podjętych zobowiązań,
- realizację zadań wyłonionych podczas konsultacji z mieszkańcami w ramach tzw. budżetu obywatelskiego,
- prawidłowe funkcjonowanie obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej,
- obowiązkową wpłatę do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej (tzw. „janosikowe”),
- obsługę długu z tytułu zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i wyemitowanych obligacji, jak też potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez miasto poręczeń,
- kontynuację zadań inwestycyjnych w tym z udziałem środków zewnętrznych, ważnych dla polepszenia warunków funkcjonowania miasta.

DOCHODY

Na poziom dochodów budżetowych w 2024 r. szczególnie duży wpływ będzie miała panująca sytuacja gospodarcza w kraju, wynikająca przede wszystkim z efektów jakie na gospodarkę wywołuje trwająca w Ukrainie wojna. Bardzo duży wpływ odegrają również uwarunkowania formalno-prawne, zwłaszcza w zakresie systemu podatkowego. Zgodnie z założeniami do ustawy budżetowej na 2024 r. zakładającymi wzrost wpływów z podatków dochodowych na poziomie 39 % z PIT -u i 20 % z CIT, przyjęto w projekcie budżetu także wzrost wpływów z tych źródeł na poziomie odpowiednio PIT – 35 % i CIT 20%.

Zagrożenia jakie mogą wystąpić dotyczą zwłaszcza dochodów miasta silnie zależnych od panującej koniunktury gospodarczej tj. w podatku od czynności cywilno-prawnych i dochodów z tytułu dzierżaw, najmu czy opłat lokalnych. Nastroje panujące wśród inwestorów będą miały istotne znaczenie na wielkość wpływów do budżetu z tytułu sprzedaży miejskich nieruchomości, które miasto będzie miało do zaoferowania.

Przy prognozie dochodów wspierano się na danych z urzędu skarbowego odnośnie dochodów podatkowych pobieranych przez urząd a stanowiących dochód gminy, jak również na danych z gminnej ewidencji podatkowej i ewidencji działalności gospodarczej. Opierano się również na bieżącym monitoringu i analizie sytuacji finansowej miasta, w tym na przewidywaniach dotyczących realizacji dochodów w 2023 r. na podstawie wykonania dochodów budżetowych za 8 miesięcy 2023 r. a także kształtowania się ich wielkości w latach poprzednich (2021-2023).

W zakresie poszczególnych rodzajów podatków i opłat ich prognozowane wielkości przedstawiają się następująco:

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

- *podatki i opłaty lokalne* (podatki: od nieruchomości, od środków transportowych, leśny, rolny, - opłaty: uzdrowiskowa, od posiadania psów), oszacowano w oparciu o posiadaną bazę podatników, przedmioty opodatkowania i stawki ujęte w projektach uchwał Rady Miasta Sopotu na 2024 r. Stawki obowiązujące w danym roku podatkowym zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów ulegają corocznie zmianie na następny rok w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie I półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego i są zaokrąglane w górę do pełnych groszy. Stawki maksymalne w przyszłym roku wzrosną o 15,0 %. Wskaźnik ten został ogłoszony w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 14 lipca 2023 r. (Monitor Polski z 2023 r., poz. 774). Z uwagi na większą powierzchnię do opodatkowania (oddania do użytku nowych obiektów oraz wzrost samych stawek) spodziewane dochody z tych podatków przyjęto na poziomie kilkunastu procent wzrostu do roku ubiegłego. Przedstawione są one w dalszej części uzasadnienia.
- dochody z *opłaty skarbowej* w 2024 roku zakłada się na poziomie roku 2023 r. tj. w wysokości **450.000 zł**¹.
- w zakresie *podatku od spadków i darowizn* szacuje się, iż wpływy osiągną poziom **4.000.000 zł**, tj. poziom z 2023 roku. Jest to dochód bardzo trudny do oszacowania, gdyż nie da się przewidzieć jaka będzie liczba czynności podlegających opodatkowaniu.
- wpływy z *podatku dochodowego opłacanego w formie karty podatkowej* z uwagi na niewielką skalę prowadzenia działalności opodatkowanej w tej formie prognozuje się od kilku ostatnich lat na zbliżonym poziomie. W 2024 r. przyjęto plan w wysokości - **350.000 zł**², na poziomie roku 2023
- wpływy z tytułu *podatku od czynności cywilnoprawnych* prognozuje się na poziomie **11.650.000 zł**. Jest to źródło dochodu silnie uzależnione od koniunktury gospodarczej. Przyjęto poziom zbliżony do planu tego rocznego z uwagi przewidywane wysokie wykonanie roku bieżącego.
- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, zakłada się że będą wyższe od tych z roku 2023 r. o 30 mln zł zgodnie z tym co ujęto w projekcie ustawy budżetowej na 2024 r. i wyniosą łącznie (**118.924.000 zł**),
- dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych będą z kolei większe od tych z br. o 5 mln zł i wyniosą **29.508.000 zł**. To efekt utrzymującego się wysokiego poziomu cen za towary i usługi.
- poziom części oświatowej subwencji ogólnej wyniesie (**62.383.118 zł**)³. Będzie ona o 9,7 mln zł większa od tej z br.

Wielkości te przyjęto na podstawie wzrostów zapisanych w założeniach do projektu ustawy budżetowej na 2024 r.

² wykonanie za III kw. tego roku wyniosło 290 tys. zł

³ wzrost o 13,0% w odniesieniu do roku 2022

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

W 2024 r. w stosunku do bieżącego roku, zgodnie z treścią art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego nastąpi niewielki procentowy wzrost udziału gmin we wpływach z podatku PIT. Łączny udział Sopotu we wpływach z PIT jako miasta na prawach powiatu wzrośnie z 48,65% w 2023 r. do 48,71 % tj. o 0,06%.

W przypadku podatku CIT udział jednostek samorządu terytorialnego pozostanie na poziomie z 2022 r. tj. 22,86%.

- część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatu szacuje się, że wyniesie **3.324.800 zł** i będzie wyższa o 22,4 % tj. o 0,6 mln zł od tegorocznej.

Dotacje na zadania własne i zlecone przyjęto na poziomie o około 9 % wyższym niż w 2023 r. i wyniosą łącznie **43.335.201 zł**.

Zakłada się, że prognozowane **dochody budżetowe** wyniosą **453.619.400 zł**, a w podziale na 4 podstawowe grupy, przedstawiają się następująco:

DOCHODY WŁASNE – **343.312.800 zł**, stanowiące 75,68% dochodów ogółem, wzrost o 9,96%, wśród których do najistotniejszych należeć będą:

- | | |
|--|----------------|
| • udziały w podatkach dochodowych PIT i CIT stanowiące dochody budżetu państwa | 148.432.000 zł |
| • dochody ze sprzedaży nieruchomości pod nowe inwestycje | 25.000.000 zł |
| • raty ze sprzedaży mieszkań komunalnych | 12.085.000 zł |
| • dochody z dzierżawy majątku komunalnego | 36.439.000 zł |
| • podatki i opłaty lokalne | 79 321 100 zł |

2.ŚRODKI BEZZWROTNE w tym z Unii Europejskiej **1.262.399 zł**, stanowiące 0,28% prognozowanych dochodów ogółem, spadek o 93,18%.

Będą to środki na projekty:

w zakresie zadań bieżących: 1.191.399 zł

w zakresie zadań inwestycyjnych: 71.000 zł

3. DOTACJE – **43.335.201 zł**, które zajmują w strukturze dochodów 9,55%, spadek o 53,44%

Do samych zadań z zakresu pomocy społecznej miasto musi zaangażować środki własne w wysokości blisko 16,0 mln zł (w tym na funkcjonowanie MOPS). Prowadzenie spraw z zakresu administracji rządowej zleconych miastu wiąże się z potrzebą dofinansowania w wysokości 2,3 mln zł do wynagrodzeń i ich pochodnych nie licząc wydatków bieżących, a do funkcjonowania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego rokrocznie miasto dokłada blisko 29%.

Z budżetu wojewody przyznane zostały również dotacje na podstawie porozumień w łącznej wysokości 15.000 zł na prowadzenie cmentarza wojennego i zadanie z zakresu kwalifikacji wojskowej.

Ponadto miasto otrzyma kwotę 1.314.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z zatrudnianiem nauczycieli w celu realizacji zadań doradcy metodycznego oraz

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

dotacje w wysokości 909.415 zł na podstawie porozumień z innym jst. za pobyt dzieci z innych gmin czy powiatów w sopockich przedszkolach i domu dziecka.

4. **SUBWENCJE** – 65.709.000 zł, zajmować będą 14,50% dochodów ogółem, w tym:

- część gminna – oświatowa 29.985.000 zł
- część powiatowa – oświatowa 32.399.000zł
- część powiatowa – równoważąca 3.325.000 zł

Udział miasta w kosztach prowadzenia placówek oświatowych, w zakresie wydatków bieżących wyniesie 43,60%.

Wielkości prognozowanych na 2024 r. dochodów z podziałem na w/w grupy w odniesieniu do planu (po zmianach) w 2023 r. zawiera Tab. I

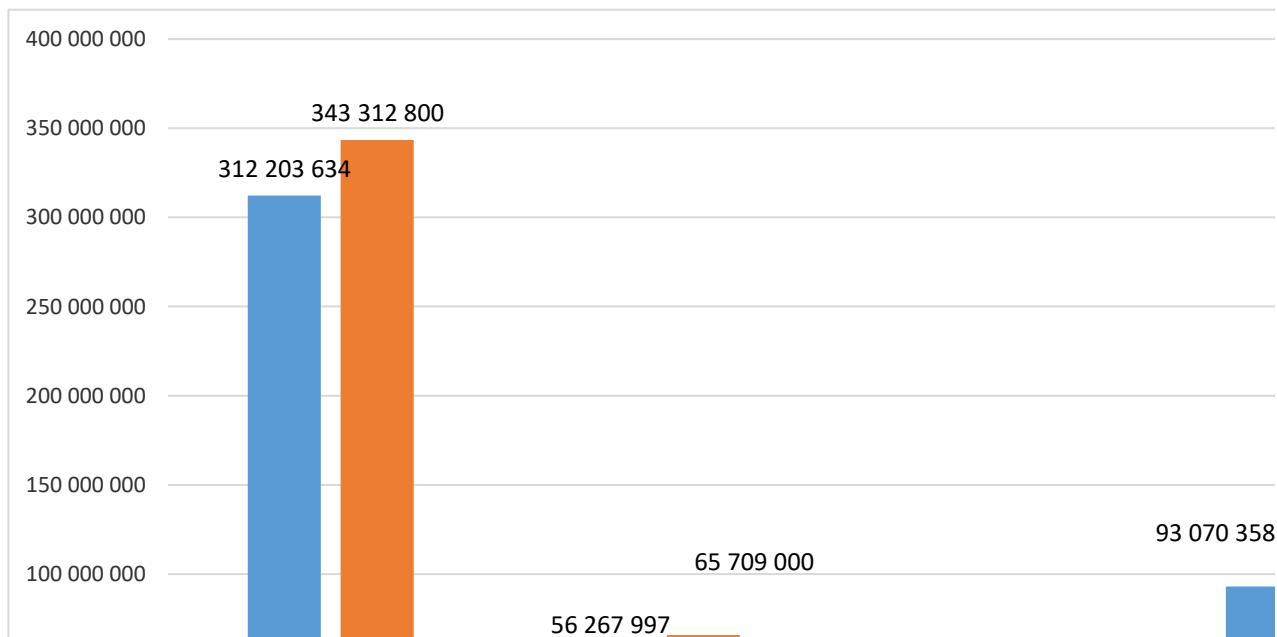
Tab. I

L.p.	Rodzaje dochodów	Plan dochodów (po zmianach) na dzień 31.08.2023 r.		Prognoza dochodów w roku 2023		% zmiany
		w zł	% struktura	w zł	% struktura	
I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	<u>DOCHODY WŁASNE</u>	<u>312 203 034</u>	<u>65,03</u>	<u>343 312 800</u>	<u>75,68</u>	<u>9,96</u>
	w tym: udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu centralnego:	112 734 650	23,48	148 432 000	32,72	31,66
	*udział w PIT	88 144 416	18,36	118 924 000	26,22	34,92
	*udział w CIT	24 590 234	5,12	29 508 000	6,51	20,00
	pozostałe dochody własne	199 468 384	41,55	196 880 800	42,96	-2,30
	w tym m.in.:					
	* dochody ze sprzedaży miejsc na nowe inwestycje	46 810 600	9,75	25 000 000	8,18	-20,78
	* dochody ze sprzedaży mieszkań komunalnych i lokali użytkowych	11 929 400		12 085 000	2,60	1,30
	* podatki i opłaty lokalne	75 517 576	15,73	79 321 100	17,49	5,04
	* dochody z dzierżawy majątku	30 113 200	6,27	36 439 000	8,03	21,01
	* inne dochody własne	47.027.608	9,80	42 035 700	9,27	-10,61
II.	<u>SUBWENCJE</u>	<u>56 267 997</u>	<u>11,72</u>	<u>65 709 000</u>	<u>14,49</u>	<u>16,78</u>
	w tym: subwencja oświatowa			62 384 000		
	Równoważąca			3 325 000		
III.	<u>ŚRODKI ZEWNĘTRZNE (z UE)</u>	<u>18.520 316</u>	<u>3,86</u>	<u>1 262 399</u>	<u>0,28</u>	<u>-93,18</u>
	na zadania bieżące	4.030.508	0,84	1 191 399	0,36	-70,44
	na zadania inwestycyjne	14 489 808	3,02	71 000	0,02	-99,51
IV.	<u>DOTACJE CELOWE</u>	<u>93.070 358</u>	<u>19,39</u>	<u>43 335 201</u>	<u>9,55</u>	<u>-53,44</u>
	w tym:					
	na zadania gminne	33 057 214	6,89	33 375 204	7,36	0,96
	w tym m.in.:					
	przeciwdziałanie Covid	443 661	0,09	0		-100
	pomoc obywatelom Ukrainy	13.436.515	2,80	9 000 000	1,98	-33,02
	na zadania powiatowe	8.889 696	1,85	8 027 997	1,77	-9,69
	na zad. inwestycyjne	51 123.448	10,65	1 932 000	0,43	-96,22
	OGÓŁEM	480 061 705	100,00	453 619 400	100,00	-5,51

Strukturę dochodów w latach 2023 i 2024 r. pokazano na Rys.1

Struktura dochodów budżetowych w latach 2023 i 2024

Rys. 1



DOCHODY WŁASNE

W 2024 roku przewiduje się, że dochody własne osiągną poziom **343.312.800 zł** i będą wyższe od tegorocznego planu o 9,96%. Do najistotniejszych dochodów w tej grupie należą:

1. **udziały w podatkach dochodowych** zaplanowano, w kwocie **148.432.000 zł**, co stanowić będzie 42,90% prognozowanych dochodów własnych i będzie to wzrost o 31,16% w stosunku do tegorocznych dochodów z tego źródła.

2. **dochody z mienia komunalnego** w wysokości **73.050.420 zł**, stanowiące 21,10, % dochodów własnych, które obejmą:

a) prognozowane dochody ze sprzedaży miejsc pod nowe inwestycje 25.000.000 zł

Lokalizacja	Szacunkowa wartość nieruchomości
ul. Chopina (ca.5.000 zł/m ²)	12.500.000 zł
ul. Haffnera 27 a (ca. 6.000 zł/m ²)	10.000.000 zł
ul. Obodrzyców (ca 2.650 zł/m ²	2.500.000 zł

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

b) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	24.695.420 zł
c) wpływy za użytkowanie wieczyste	10.000.000 zł
d) wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytk. wieczystego na własność	1.270.000 zł
e) wpływy z tytułu rat ze sprzedaży lokali mieszkalnych na rzecz najemców	12.085.000 zł

3. **podatki i opłaty lokalne** zaplanowano w łącznej kwocie **87.820.100 zł**, co w strukturze dochodów własnych stanowić będzie 25,40 %. Wśród nich najistotniejsze pozycje zajmują:

a) podatek od nieruchomości	29.508.000 zł
• od osób fizycznych	7.325.000 zł
• od osób prawnych	21.900.000 zł

Dochód z tego źródła zaplanowano na poziomie o 3,1 mln zł wyższym aniżeli w 2022 r. (wzrost o 12,00% z racji wzrostu stawek).

b) wpływy z innych opłat	3.690.000 zł
• skarbowej	450.000 zł
• komunikacyjnej	500.000 zł
• eksploatacyjnej	40.000 zł
• za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2.700.000 zł

c) podatek od środków transportowych	455.000 zł,
• od osób fizycznych	115.000 zł,
• od osób prawnych	340.000 zł

Zakłada się, iż wpływy z tego źródła będą o 5.000 zł wyższe od planowanych w 2022 r.

d) wpływy z innych podatków i opłat	37.996.100 zł
• opłata od posiadania psów	35.000 zł,
• podatek rolny	1.000 zł,
• leśny	50.100 zł
• opłata uzdrowiskowa	3.000.000 zł
• opłata za wydawanie prawa jazdy	60.000 zł

Szacowane wpływy z tych źródeł pozostaną na poziomie zbliżonym do tegorocznego.

• opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	24.500.000 zł
• opłaty za zajęcie pasa drogowego	1.350.000 zł i z tytułu opłat za parkowanie
	9.000.000 zł
e) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych	321.000 zł
f) podatki pobierane przez urzędy skarbowe:	
podatek od czynności cywilnoprawnych	11.500.000 zł,
• od osób fizycznych	10.500.000 zł
• od osób prawnych	1.000.000 zł
g) podatek od spadków i darowizn	4.000.000 zł
h) podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa)	350.000 zł

Wartości w/w wpływów z racji tego, że bardzo silnie uzależnione są od koniunktury gospodarczej i oszacowane zostały ostrożnie z racji panującej sytuacji ekonomicznej w gospodarce.

4. **wpływy z usług** zaplanowane w kwocie **16.066.000 zł** tj. 4,60% dochodów własnych. Pobierane będą za usługi świadczone przez: placówki opiekuńczo wychowawcze, ośrodki wsparcia, rodziny zastępcze, MOPS oraz Dom Pomocy Społecznej, które odprowadzają do budżetu miasta wpływy za pobyt w tych placówkach oraz za ich wyżywienie (łącznie 3,3 mln zł), za pobyt i wyżywienie dzieci w żłobku (0,8 mln zł). Mieszczą się tu również wpływy z tytułu świadczonych usług pogrzebowych (2,1 mln zł) i odpłatność za korzystanie z obiektów sportowych, pływalni miejskiej, ze sprzedaży biletów za wstęp na molo i za cumowanie jednostek w marinie oraz za korzystanie z innych obiektów będących w zarządzie MOSiR-u (9,7 mln zł).

5. **pozostałe dochody** takie jak różne dochody i różne opłaty, prognozuje się na poziomie **9.702.000 zł** stanowiące 2,80% dochodów własnych

Będą to kwoty należnego gminie udziału z tytułu realizacji zadań zleconych, wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, za reklamy na przystankach autobusowych, z opłat za wycofanie pojazdu z ruchu, za wydawanie kart wędkarskiej, za egzaminy na Taxi, dochody pozyskiwane przez Straż Miejską, odpłatności rodziców za korzystanie z wyżywienia dzieci w przedszkolach. Mieszczą się tu również rozliczenia dochodów z zakresu gospodarowania gruntami komunalnymi i Skarbu Państwa, takich jak: wyceny gruntów, zwrot kosztów postępowania o zwrot wywłaszczonej nieruchomości, zwrot kosztów sądowych, za wypisy, rozliczenia podatku Vat, różne rozliczenia z lat ubiegłych jak np. zwroty niewykorzystanych w roku poprzednim dotacji czy odszkodowania za bezumowne użytkowanie nieruchomości.

6. **dochody z odsetek na rachunkach bankowych** zaplanowano w kwocie **710.000 zł**, natomiast **dochody z pozostałych odsetek**, których wielkość szacuje się na poziomie **700.000 zł** to w znaczącej części naliczone odsetki od ratalnej sprzedaży lokali mieszkalnych. Łącznie źródło to stanowić będzie 0,40% dochodów własnych.

Prognozowane dochody z poszczególnych źródeł w szczegółowości paragrafowej zawiera tab. nr 1 do części opisowej, ss. 119-123.

WYDATKI

W przyszłym roku budżetowym planuje się, że wydatki wyniosą **560.061.800 zł**, i będą niższe o 2,0 % w odniesieniu do planowanych (po zmianach) na dzień 31.08.2023 r.

Wydatki miasta skalkulowano przy uwzględnieniu:

- konieczności realizacji obligacyjnych zadań nałożonych na gminę bądź zleconych jej do realizacji,
- możliwych do osiągnięcia dochodów miasta w przyszłym roku,
- wskaźników makroekonomicznych z prognozy rządowej przyjętych w założeniach do budżetu państwa na 2024 r.

Struktura wydatków i ich wzrosty/spadki w podziale na dwie zasadnicze grupy zostały przedstawione w tabeli III poniżej.

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

Tab. III

L.p.	Rodzaje wydatków	Plan wydatków (po zmianach) na dzień 31.08. 2023 r.		Planowane wydatki w 2024 r.		% wzrost
		w zł	% struktura	w zł	% struktura	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
I.	Bieżące	422.508.487	73,89	443.998.800	79,44	5,23
II.	Majątkowe	149.269.829	26,11	116.063.000	20,56	-23,23
OGÓŁEM		571.778.316	100,0	560.061.800	100,0	-2,05

Wydatki bieżące

Wydatki w tej kategorii planuje się na poziomie **443.997.800 zł**. Należy podkreślić, iż procentowe wzrosty bądź spadki planowanych wydatków zapisane w projekcie budżetu (zadań) odnoszą się do kwot ujętych w planie wydatków obowiązującego na dzień 31 sierpnia 2023 r. Natomiast kwoty wydatków przewidywanego wykonania obliczone zostały w oparciu o wykonanie budżetu za 8 miesięcy br., przy uwzględnieniu środków zaangażowanych w tegorocznym budżecie, jak również na podstawie analizy wykonania wydatków za trzy poprzednie lata budżetowe.

W przypadku jednostek organizacyjnych miasta wydatki bieżące rosną od kilku do kilkunastu procent w stosunku do tegorocznych. To efekt rosnącej inflacji, kosztów nośników energii, wzrostu płac i kosztów usług. Wydatki w MOPS są mniejsze, w związku z dotacjami celowymi, które rokrocznie na początku roku są niższe a w ciągu roku budżetowego ulegają zwiększeniu.

Struktura procentowa wydatków bieżących w podziale na najistotniejsze grupy prezentuje się następująco.

wyszczególnienie	Plan po zmianach (31.VIII.2023) w tys. zł	% strukt.	Projekt 2024r. w tys. zł	strukt.%	wzrost/spadek w %
Wynagrodzenia	157.314	37,21	174.394	39,28	10,86
Dotacje	63.263	14,96	69.277	15,60	9,51
Świadczenia społeczne	19.681	4,65	20.713	4,67	5,24
Remonty	9.243	2,19	8.518	1,92	-7,84
Energia	16.662	3,94	16.800	3,78	0,83
Obsługa długu	4.000	0,95	4.000	0,90	0,00
pozostałe wydatki bieżące	141.948	33,57	148.994	33,56	4,96
wydatki na zadania współfinans. z budżetu UE	10.714	2,53	1.303	0,29	-87,84
Łącznie	422.825	100,00	443.999	100,00	5,01

Największy procentowy udział, tj. 39,20 %, wśród wydatków bieżących zajmują jak rok rocznie, **wynagrodzenia** wraz z pochodnymi pracowników samorządowych (pracowników oświaty,

pomocy społecznej, jednostek komunalnych, administracji). Wzrost w tej grupie wydatków wynika ze skutków przechodzących na 2024 r. regulacji płacowych otrzymanych przez pracowników w bieżącym roku, a także z planowanego podwyższenia płac dla pracowników samorządowych w przyszłym roku. Wynika on również z ustawowego wzrostu minimalnego wynagrodzenia zasadniczego (płaca minimalna od 2024 r. będzie wynosiła 4.242 zł, a od lipca 4.300 zł to 700 zł więcej, niż w 2022 r. co oznacza wzrost o 19 proc. Wzrośnie również fundusz odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Udzielane z budżetu miasta **dotacje** zajmować będą w strukturze wydatków bieżących 15,57% i będą wyższe do ubiegłorocznych m.in. z uwagi na zmianę formy finansowania niektórych usług z zakresu opieki społecznej (w miejsce wydatków rzeczowych przekazywana będzie dotacja), również nastąpi wzrost dotacji przekazywanych do niepublicznych placówek oświatowych.

Obsługa długu w strukturze tej grupy wydatków zajmie 0,90%. Z uwagi, na spadek stóp procentowych wprowadzonych przez Radę Polityki Pieniężnej, jak i zmniejszającego się zadłużenia, a także z racji tego, iż planowana jest nowa emisja obligacji koszty obsługi zadłużenia zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku ubiegłego.

Świadczenia społeczne zajmować będą trzecie miejsce (4,66%) wśród przyszlucrocznych wydatków bieżących. Wzrastają z racji waloryzacji wielkości świadczeń z powodu utrzymującej się inflacji.

Pozostałe wydatki bieżące stanowiące 33,70 % wydatków ogółem związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych są to m.in.: wypłaty świadczeń społecznych, podatki, zakupy materiałów i wyposażenia, zakupy usług pozostałych, telekomunikacyjnych, zdrowotnych, koszty podróży służbowych, szkoleń itp. Są to również wydatki związane z wykonywaniem ustawowych zadań zarówno własnych jak i zleconych. Mieszczą się tu również rezerwy. Łącznie stanowić one będą blisko 1/3 ogółu wydatków bieżących.

Zaledwie 0,29% udział w wydatkach bieżących zajmą wydatki związane z realizacją zadań bieżących współfinansowanych z budżetu UE.

W ujęciu działów klasyfikacji budżetowej największy procentowy udział zajmują wydatki bieżące w działach:

- | | |
|---|---------|
| • Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza | 20,81 % |
| • Gospodarka komunalna | 14,57 % |
| • Pomoc społeczna, Rodzina | 11,80 % |
| • Administracja | 10,34 % |
| • Gospodarka mieszkaniowa | 9,76% |
| • Transport | 9,18% |

W części bieżącej plan wydatków zabezpiecza wykonywanie obligatoryjnych zadań własnych miasta jak i zleconych jemu do realizacji, zapewnia środki na wpłatę do budżetu państwa kwoty części równoważącej subwencji ogólnej tzw. janosikowego, zabezpiecza środki dla prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej i społecznej, a także na wydatki wynikające z zaciągniętych zobowiązań.

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

Wydatki inwestycyjne

Na 2024 rok **wydatki inwestycyjne** planuje się na poziomie **116.063.000 zł**, stanowić to będzie 20,55 % wydatków ogółem. Do najistotniejszych należeć będą:

• Infrastruktura drogowa	30.230.000 zł
• budowa budynków komunalnych przy ul. Obodrzyców, 3 Maja, Jana z Kolna, Reja	18.663.000 zł
• przebudowa i modernizacja budynku UM wraz z serwerownią	10.500.000 zł
• przebudowa budynku SP 1 i Przedszkola 12 oraz wykonanie zadaszenie boiska wielofunkcyjnego	7.385.000 zł
• nabycie nieruchomości gruntowych na rzecz gminy	7.408.000 zł
• prace modernizacyjne w placówkach oświatowych	2.493.000 zł
• gospodarka ściekowa i ochrona wód	9.330.000 zł
• ochrona powietrza atmosferycznego	3.572.000 zł
• modernizacja sceny głównej Opery Leśnej z orkiestronem oraz projekt Muzeum Opery Leśnej	2.550.000 zł

Zabezpieczono również środki na realizację zadań wyłonionych w ramach „Sopockiego budżetu obywatelskiego 2024”:

1. Ambulatorium chirurgiczne działające wieczorami, w weekendy i święta	940.000 zł
2. Wczesne wykrywanie nowotworu piersi poprzez wykonywanie badań USG	75.000 zł
3. Domek na drzewie w Parku Północnym	100.000 zł
4. Zajęcia sportowe dla dzieci	60.000 zł
5. Przedłużenie woonerfu ul. Haffnera od ul. BM do ul. Kubacza - dokumentacja techniczna	100.000 zł
6. Urządzenia edukacyjne z funkcją wydawania zdrowej karmy dla ptactwa wodnego	30.000 zł
7. Kolorowy Plac Zabaw na sopockich błoniach	250.000 zł
8. Zagospodarowanie terenu wokół Pętli Reja na cele sportowe	185 000 zł
9. Odbudowa fragmentu historycznego Toru Saneczkowego	300.000 zł
10. Rewitalizacja 100-letniej alei drzew przy ulicy 23 Marca	100.000 zł
11. Remont schodów między ulicami Kraszewskiego i Obodrzyców	300.000 zł
12. Dokumentacja techniczna remontu nawierzchni między blokiem przy ul. Cieszyńskiego 14 i pawilonem handlowym przy ul. Cieszyńskiego 22 -	100.000 zł

Łączne planowane koszty tych zadań to kwota **2.540.000 zł**.

W Tab. IV zestawiono wielkości planowanych wydatków według działów klasyfikacji budżetowej ich wzrosty/spadki w odniesieniu do planu po zmianach na dzień 31.VIII.2023 r. oraz strukturę w wydatkach ogółem.

Budżet miasta Sopotu na rok 2024

Tab.IV

Lp.	Dz.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach na dz.31.VIII.2023r.	PROJEKTOWANE na 2024r.		% Zmiany 2024/2023 (5:4)
				w zł	strukt. w %	
1	2	3	4	5	6	7
1.	10	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	377	400	0,00	6,10
2.	20	GOSPODARKA LEŚNA	877.000	893.300	0,16	1,86
3.	600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	43. 189.777	51.168.519	9,14	18,47
4.	630	TURYSTYKA	4.386.011	4.711.300	0,84	7,42
5.	700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	63 511.475	54.881.800	9,80	-13,59
6.	710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	6.695.605	8.095.480	1,45	20,91
7.	730	SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	60.000	68.000	0,01	13,33
8.	750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	49.873.377	57.613.396	10,29	15,52
9.	751	URZĘDY NACZEL. ORGANÓW WŁADZY	72.799	6.783	0	-90,68
10.	752	OBRONA NARODOWA	24.639	24.639	0	0,00
11.	754	BEZP. PUBLICZ. I OCHR.PRZECIWPOŻ.	10.358.733	10.640.732	1,90	2,72
12.	755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOSCI	132.000	132.000	0,02	0,00
13.	757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	4.000.000	4.000.000	0,71	0,00
14.	758	RÓŻNE ROZLICZENIA	15.815.741	20.707.700	3,70	30,93
15.	801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	108.648.767	112.513.752	20,09	4,52
16.	851	OCHRONA ZDROWIA	9.627.591	8.869.989	1,58	-7,87
17.	852	POMOC SPOŁECZNA	46.368.831	41.743.812	7,45	-9,97
18.	853	POZOST.ZAD.W ZAKR.POLIT.SPOŁ.	7.698.809	3.686.790	0,66	-52,11
19.	854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOW.	5.786.020	6.312.900	1,13	9,11
20.	855	RODZINA	21.576.903	24.071.958	4,30	11,56
21.	900	GOSP.KOMUN. I OCHR.ŚRODOWISKA	109.642.186	87.294.150	15,59	-20,38
22.	921	KULTURA I OCHR.DZIEDZ.NARODOW.	30.802.270	37.487.400	6,69	21,70
23.	926	KULTURA FIZYCZNA	33.629.405	25.137.000	4,49	-25,25
OGÓŁEM WYDATKI			571.778.316	560.061.800	100,00	X

Z powyższych danych wynika, że największy procentowy wzrost wydatków zaplanowany został w dziale Różne Rozliczenia, Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego, Działalność Usługowa, Transport i Łączność oraz Administracja. Niższe wydatki w działach Gospodarka Mieszkaniowa i Kultura Fizyczna to efekt zakończenia prowadzonych inwestycji w ubiegłym roku.

Szczegółowy opis planowanych wydatków na przyszły rok zawiera część opisowa zamieszczona od str.55

WYNIK BUDŻETU

Z zaplanowanych wielkości budżetowych wynika, że wydatki budżetowe będą wyższe od prognozowanych dochodów, czyli powstanie deficyt budżetowy w wielkości 106.442.400 zł, z tego w części operacyjnej wyniesie 29.660.400 zł, a w zakresie budżetu majątkowego deficyt wyniesie 76.782.000 zł. Deficyt pokryty będzie „wolnymi środkami” – 49.651.589 zł i w części przychodami: z emisji obligacji – 66.700.000 zł oraz ze spłaty udzielonych pożyczek 257.478 zł

Planowane „wolne środki” środki pochodzące z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i kredytów z lat ubiegłych zaciągniętych na pokrycie wydatków inwestycyjnych. Wyliczone zostały jako różnica między przewidywanym wykonaniem dochodów a przewidywanym wykonaniem wydatków. Następnie od tego wyniku odjęty został skumulowany wynik budżetu z lat poprzednich oraz kwota zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

POZIOM ZADŁUŻENIA

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych w zakresie limitowania zadłużenia dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązują indywidualne wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik ten określa wielkość wydatków jakie w danym roku jednostka może przeznaczyć na spłatę rat i odsetek oraz na ewentualne zobowiązania wynikające z udzielonych poręczeń.

Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2024 r. obliczany jest na podstawie danych z lat 2017-2023 (z tym, że za 2023 r. przyjmuje się plan na koniec III kwartału, a dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że ma on charakter kroczący. Przy ustalaniu tego wskaźnika z ograniczeń dotyczących obsługi zadłużenia określonych w art. 243. ust. 1 ustawy o finansach publicznych wyłączane będą kwoty zobowiązań wynikających z realizacji projektów unijnych lub innych finansowanych z bezzwrotnych źródeł zagranicznych.

Miasto Sopot wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku objętych Wieloletnią Prognozą Finansową począwszy od 2024 r. w horyzoncie do 2036 r.

Wskaźnik wylicza się na podstawie danych historycznych charakteryzujących sytuację finansową jednostki w okresie trzech ostatnich lat poprzedzających rok, na który wyliczany jest ten wskaźnik.

Ponieważ w przyszłym roku planuje się kontynuowanie istotnych dla miasta zadań inwestycyjnych, w projekcie przyszłorocznego budżetu zakłada się finansowanie dłużne na poziomie 66.700.000 zł.

W załączniku do uchwały w sprawie Wieloletnie Prognozy Finansowej przedstawiono prognozę dochodów, wydatków i zadłużenia miasta do 2034 r. oraz harmonogram spłat zobowiązań z tytułu dotychczas zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji.

Na początek 2024 r. wielkość zadłużenia wyniesie kwotę 50.566.667 zł w tym z tytułu:

kredytów 11.466.667 zł, emisji obligacji 39.100.000 zł. Na koniec 2024 roku po spłacie kolejnych rat kredytów oraz wykupu obligacji, oraz jeśli wyemitowane zostaną obligacje w pełnej wysokości (66,7 mln zł), wielkość zadłużenia wyniesie 107.600.000 zł, w tym: z tytułu zaciągniętych kredytów 8.600.000 zł, wyemitowanych obligacji 99.000.000 zł.

Spłata przypadających w 2024 r. rat z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wykupu obligacji wyniesie 9.666.667 zł.

W uchwale budżetowej zabezpieczono również możliwość zaciągnięcia w ciągu roku kredytu w wysokości do 15.000.000 zł na wypadek wystąpienia ewentualnego przejściowego deficytu budżetowego.

Poziom zadłużenia na początek roku wyniesie 11,1% w stosunku do prognozowanych dochodów a łączne obciążenia z tytułu obsługi długu (raty kapitałowe plus odsetki) wyniosą łącznie kwotę 13.666.667 zł co stanowić będzie 3% dochodów.

PODSUMOWANIE

Przedstawiony projekt budżetu to plan działań przewidzianych do realizacji w przyszłym roku przez samorząd na rzecz mieszkańców – zarówno w sferze społecznej jak i inwestycyjnej.

Ukierunkowany jest w tej nadal trudnej sytuacji gospodarczej, na jak najbardziej celowe i racjonalne wykorzystywanie posiadanych zasobów, zachowując jednocześnie wymóg wypełniania nałożonych na gminę obowiązków i wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

Istotne jest to, że jest to budżet zrównoważony tj. planowane wydatki - powiększone o przypadające do spłaty w roku przyszłym raty z tytułu zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji - są zrównoważone sumą prognozowanych dochodów i przychodów oraz „wolnymi środkami”. Budżet Sopotu spełnia także tzw. złotą regułę wydatkową, tj. zrównoważenie budżetu w zakresie wydatków bieżących, co wymaga, aby planowane wydatki bieżące nie były wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o wolne środki.

W zakresie zadań inwestycyjnych, które planuje się, że zajmą w przyszłorocznym budżecie ponad 20,55%, największy nacisk położony jest na kontynuowanie budownictwa komunalnego, infrastrukturę drogową, ochronę środowiska w tym walkę o czyste powietrze i obniżenie wydatków energetycznych, rewitalizację zieleni i uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej.

Do najważniejszych zadań w przyszłym roku należeć będzie:

- budowa kolejnych mieszkań komunalnych z myślą o młodych, usamodzielniających się mieszkańcach Sopotu,*
- poprawa efektywności energetycznej z uwzględnieniem OZE,*
- zadania inwestycyjne i projekty wybrane przez mieszkańców w ramach „Budżetu Obywatelskiego”,*
- rozbudowa obiektów oświatowo – wychowawczych,*
- przebudowa i modernizacja ulic*
- dofinansowanie wymiany systemów ogrzewania w budynkach prywatnych i komunalnych,*

- kolejny etap rozbudowy placów zabaw dla dzieci oraz miejsc rekreacji dla osób starszych.

Nadal bardzo ważną pozycję w budżecie miasta zajmują programy adresowane do różnych grup mieszkańców. Są to projekty profilaktyczne i prozdrowotne, skierowane zarówno do dzieci i młodzieży (m.in. pielęgniarki i stomatolodzy w szkołach sopockich, profilaktyka zdrowia psychicznego) jak szeroka gama dla seniorów (np. turnusy rehabilitacyjne w sanatorium Leśnik). Poszerzony został także katalog usług dla osób niepełnosprawnych i ich opiekunów, m.in. o centra opieki wytechnieniowej czy nowe pracownie.

W obliczu trwającego konfliktu na Ukrainie kontynuowane będzie funkcjonowanie Centrum Pomocy Ukrainie działającego w ramach struktur MOPS a także projekt Sopockie Centrum Integracji i Wsparcia Cudzoziemców związane z udzielaniem informacji pobytowych i prawnych oraz wspierających integrację cudzoziemców z lokalną społecznością działającym przy ul. Młyńskiej w Sopockim Inkubatorze Przedsiębiorczości Społecznej.

Kontynuowane będą działania zmierzające do stałego podnoszenia jakości kształcenia w sopockich szkołach.

Miasto konsekwentnie będzie prowadziło politykę dofinansowywania poprzez system grantów przedsięwzięć w dziedzinie kultury, turystyki, sportu, edukacji, które przyczyniają się do wyzwolenia aktywności poszczególnych grup mieszkańców oraz do kreacji ciekawych wydarzeń na terenie miasta.

Sopot jako miasto uzdrowiskowe kontynuować będzie poprzez zachęty finansowe nakłaniać mieszkańców do zmiany systemu ogrzewania, a w mieszkaniach komunalnych samo będzie finansowało taką zmianę.

Miasto utrzymuje mimo, trwającej trudnej sytuacji gospodarczej współorganizację w Sopocie prestiżowych wydarzeń kulturalnych, sportowych i kongresowych.

W 2024 roku, podobnie jak w latach poprzednich, koncentrować się będziemy na wypracowaniu nadwyżki budżetowej, której istnienie świadczy o dobrej kondycji finansowej miasta i pozwala na spłatę rat kredytów zaciągniętych na cele inwestycyjne i rozwojowe.

Skarbnik Miasta

Mirosław Goślicki