

## INFORMACJA

### w sprawie założeń do projektu budżetu oraz kierunków polityki społecznej i gospodarczej miasta Gorzowa Wielkopolskiego na rok 2024

Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023r. poz. 40 ze zm.)

#### **Prezydent miasta Gorzowa Wielkopolskiego informuje, co następuje:**

§ 1. Podstawą projektu budżetu na 2024 rok będą:

- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku,
- ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku,
- ustawa o samorządzie powiatowym z dnia 27 sierpnia 2009 roku
- informacje i dane zawarte w dokumentach i prognozach rządowych, w tym m.in. Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2023-2026 w zakresie dotyczącym 2024 r., założeniach projektu budżetu państwa na rok 2024, wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, w tym w szczególności:
  - średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) – 106,6%,
  - dynamika realna PKB – 103,0%,
  - dynamika realna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej – 109,7%,
- analiza zmian w przepisach pod kątem ich wpływu na sytuację finansową Miasta w 2024 roku i latach następnych, w tym wynikające z trwającego od dnia 24 lutego 2022 roku konflikcie zbrojnym na terenie Ukrainy oraz pomocy dla uchodźców; inflacja i związane z tym negatywne konsekwencje dla finansów samorządowych,
- prognozy ekonomiczne w zakresie wzrostu gospodarczego, stopy bezrobocia, kształtowania się kursu euro oraz stóp procentowych,
- analiza aktualnego stanu finansów miasta, wynikającego z Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Gorzowa Wielkopolskiego na lata 2023-2048 w części dotyczącej 2023 r. i przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetowych w 2023 r., szacowanie ryzyka realizacji inwestycji w zakresie wysokości nakładów finansowych i terminów realizacji w związku ze znaczącym wzrostem cen towarów i usług oraz płacy minimalnej,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych miastu kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- zmiany minimalnego wynagrodzenia dla zatrudnionych na umowę o pracę oraz zmiany stawki godzinowej dla zleceniobiorców,
- programy społeczno-gospodarcze budżetu państwa,
- dostosowanie polityki dochodowej i wydatkowej miasta do potrzeb mieszkańców, bieżąca analiza tempa rozwoju gospodarczego Miasta,
- kontynuacja w 2024 r. celów strategicznych, w tym zadań realizowanych przy udziale funduszy Unii Europejskiej oraz wieloletnich zadań inwestycyjnych wynikających z Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta w powiązaniu z możliwościami dochodowymi Miasta w 2024 r. i w latach następnych oraz założeniami dotyczącymi pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania ,
- planowana absorpcja środków z Unii Europejskiej i innych środków zagranicznych oraz budżetu państwa.

§ 2. Przyjmuje się następujące założenia do projektu budżetu miasta Gorzowa Wielkopolskiego na 2024 rok

w zakresie dochodów:

- wpływy tytułem podatków i opłat lokalnych zaplanowano uwzględniając stawki określone przez Ministra Finansów oraz politykę Miasta ukierunkowaną na wspomaganie przedsiębiorców inwestujących na terenie miasta Gorzowa Wielkopolskiego, zarówno w zakresie stawek podatkowych jak i ulg wynikających z uchwał Rady Miasta Gorzowa Wielkopolskiego. Dochody z tytułu podatku rolnego uzależnione będą od średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów

- poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024 ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Dochody z tytułu podatku leśnego uzależnione będą od średniej ceny drewna uzyskanej z nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. Do celów opracowania planów finansowych przyjęto stawkę podatku rolnego i leśnego na poziomie 2023 r.,
- wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn oraz opłatę skarbową ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 r.,
  - pozostałe dochody bieżące pozyskiwane bezpośrednio przez Miasto przyjęto na realnym poziomie ich uzyskania przy jednoczesnym dążeniu do osiągnięcia wyższych wpływów niż w roku bieżącym,
  - dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na poziomie ustalonym przez Ministerstwo Finansów,
  - dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na poziomie ustalonym przez Ministerstwo Finansów,
  - subwencje i dotacje do budżetu na 2024 r. przyjęto w wysokościach podanych przez właściwe organy,
  - dochody z majątku gminy oszacowano na podstawie wykazów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w 2024 r. (przy uwzględnieniu prognoz na rynku obrotu nieruchomości), zawartych umów o najem, dzierżawę i wieczyste użytkowanie gruntów wg stanu na 31.08.2023 r.,
  - dążenie do maksymalnego wykorzystania szans rozwojowych związanych z pozyskiwaniem środków pomocowych w ramach perspektywy 2021-2027.

Zasadniczym celem polityki dochodowej w 2024 roku będzie zapewnienie odpowiedniego poziomu środków na realizację bieżących potrzeb miasta, gwarantujących jego prawidłowe funkcjonowanie i właściwy poziom świadczonych usług, przy jednoczesnym utrzymaniu odpowiedniego poziomu wydatków inwestycyjnych. Prowadzona będzie aktywna polityka mająca na celu wzrost dochodów ze źródeł, na które miasto ma bezpośredni wpływ. Będzie to istotne w obecnej sytuacji gospodarczej mającej wpływ na wielkość środków finansowych otrzymywanych z budżetu państwa.

§ 3. Przy planowaniu wydatków budżetowych wzięto pod uwagę zmiany struktury wydatków oraz zmiany organizacyjne. Ustala się następujące priorytety wydatków budżetowych:

- zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych Miasta, w tym wydatków na wynagrodzenia i energię,
- środki na inwestycje kontynuowane i przedsięwzięcia ujęte w wieloletniej prognozie finansowej Miasta,
- dążenie do większej efektywności wykorzystania środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań Miasta, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące, a Miasto ma wpływ na ich kształtowanie, przede wszystkim w obszarze oświaty i edukacji, gospodarki mieszkaniowej, gospodarki komunalnej, transportowej oraz administracji;
- w związku z ograniczonymi możliwościami budżetowymi Miasta kontynuowane będą działania mające na celu optymalizację ponoszonych kosztów, m.in. poprzez:
  - racjonalizację sieci szkolnej,
  - ograniczenie kosztów niezwiązanych bezpośrednio z procesem dydaktyczno-wychowawczym na rzecz wydatków ukierunkowanych bezpośrednio na ucznia,
  - optymalizację kosztów energii poprzez termomodernizację oraz modernizację ogrzewania.
- dążenie do racjonalizacji wydatków bieżących celem generowania nadwyżek środków przeznaczonych na realizację inwestycji,
- tworzenie sprzyjających warunków dla rozwoju partycypacji obywatelskiej poprzez wykorzystanie formy budżetu obywatelskiego oraz lokalnych inicjatyw,
- obsługa potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez miasto poręczeń,
- spełnienie tzw. reguły wydatkowej określonej w art. 242 ustawy o finansach publicznych, nakazującej zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego,
- bieżące monitorowanie realizacji dochodów i wydatków budżetowych w zakresie dostosowania terminów ich ponoszenia do wpływu dochodów,

- realizowanie części zadań własnych przy współpracy z organizacjami pozarządowymi na zasadzie wspierania, powierzenia lub zakupu usług,
- ujęcie zadań w budżecie miasta na r. 2024 zapewniających rozwój gospodarczy miasta zgodnie z kierunkami polityki społecznej i gospodarczej (do wysokości wynikających z możliwości dochodowych budżetu Miasta na 2024 rok).

Priorytetowym celem polityki wydatkowej będzie racjonalne planowanie środków na wydatki obligatoryjne związane z funkcjonowaniem miasta i zaspokajaniem potrzeb mieszkańców oraz wydatki majątkowe jednoroczne i ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Ponadto wielkość planowanych wydatków bieżących będzie zależna od wysokości zaplanowanych dochodów bieżących w celu równoważenia budżetu oraz uzyskania nadwyżki operacyjnej.

Gorzów Wlkp. 05.09.2023 r.

PREZYDENT MIASTA

*Janek Wójcicki*