



# PROJEKT BUDŻETU MIASTA ELBLĄG NA 2024 ROK





# WSTĘP

---

Do 15 listopada bieżącego roku samorządy lokalne mają obowiązek przedłożenia projektów budżetu na rok następny. Rok 2024 jest specyficznym rokiem ze względu na zakończenie obecnie trwającej kadencji władz samorządowych i rozpoczęcie w trakcie roku następnej kadencji nowo wybranych władz.

Tworzone obecnie budżety samorządowe powstają w trudnych uwarunkowaniach, szczególnie przy zauważalnym kryzysie finansów samorządowych, wynikającym z nieadekwatności środków budżetowych do realizacji lokalnych zadań publicznych. Ponadto niezaprzeczalnym faktem jest, iż samorządom z roku na rok zwiększa się katalog zadań do realizacji, a zmniejsza się baza dochodowa.

Trwający praktycznie od 2019 roku drenaż finansowy powoduje znaczne ograniczenie potencjału rozwojowego jednostek samorządu terytorialnego, a obecna trudna sytuacja makroekonomiczna w kraju wraz ze wzrostem najniższego wynagrodzenia zasadniczego o 20% skutkuje przymusowym wysokim wzrostem wydatków bieżących i ogranicza swobodę władz samorządowych w zakresie kształtowania priorytetów wydatkowych.



# WSTĘP

---

Pomimo wskazanych powyżej trudności oraz dzięki prowadzonej oszczędnościowej polityce wydatkowej budżet Miasta Elbląga na 2024 rok:

- wygospodarował nadwyżkę operacyjną w wysokości **7 815 397 zł**, przeznaczoną na wydatki majątkowe
- nie przewiduje zasilenia instrumentami dłużnymi rynku kapitałowego
- zabezpiecza działalność operacyjną samorządu lokalnego kosztem ograniczenia nakładów na przedsięwzięcia inwestycyjne
- ze względu na brak subwencji rozwojowej w 2024 roku wprowadza lokatę terminową w wysokości **27 mln zł** z przeznaczeniem na wydatki. Środki z lokaty pochodzą z otrzymanej subwencji ogólnej w 2023 roku na uzupełnienie dochodów Miasta.

System finansowania samorządów lokalnych wymaga gruntownych zmian w celu zwiększenia stabilności tego systemu, poprawy jego wydajności fiskalnej, zwiększenia samodzielności finansowej. Należy mieć nadzieję, że wkrótce zmiany te zostaną wprowadzone i pozwolą na budowanie podstaw pod nowe przedsięwzięcia inwestycyjne, gwarantujące rozwój jednostek samorządu terytorialnego.



# PROJEKT BUDŻETU 2024

**DOCHODY** 868 242 648

w tym:

dochody bieżące 797 305 083

dochody majątkowe: 70 937 565

**PRZYCHODY** 27 000 000

(lokaty)

**WYDATKI** 890 992 648

w tym:

wydatki bieżące 789 489 686

wydatki majątkowe: 101 502 962

**ROZCHODY** 4 250 000

**BUDŻET 01.01.2024**

**895 242 648**



# WYNIK BUDŻETU

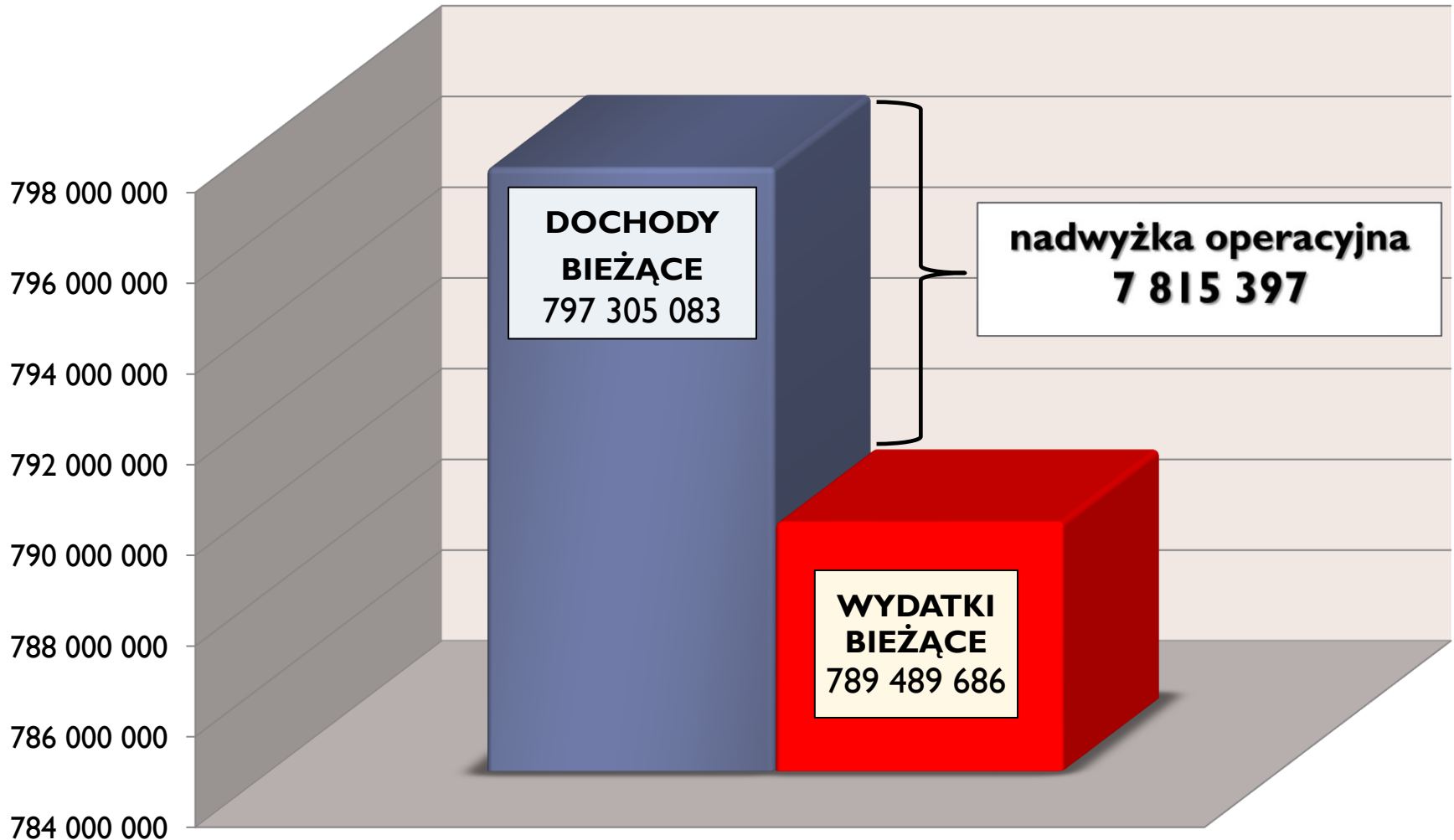
Lp.	Wyszczególnienie	2023 (przewidywane wyk.)	2024
1	Dochody	780 577 821	<b>868 242 648</b>
2	Wydatki	836 071 115	<b>890 992 648</b>
	<b>DEFICYT</b>	<b>-55 493 294</b>	<b>-22 750 000</b>

Deficyt budżetowy 2024 roku jest następstwem wprowadzenia do projektu budżetu:

- **przychodów** – lokata w wys. **27 000 000 zł**
- **rozchodów** – spłat rat kredytów w wys. **4 250 000 zł**



# DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA 2024





# DŁUG PUBLICZNY

---

- **DŁUG PUBLICZNY MIASTA – 277 859 985**, tj. 32% dochodów,

w tym:

- z tytułu emisji obligacji - 265 850 000, tj. 30,62% dochodów
- z tytułu umów o poprawie efektywności energetycznej, które mają wpływ na poziom długu publicznego - 12 009 985



# DOCHODY

---







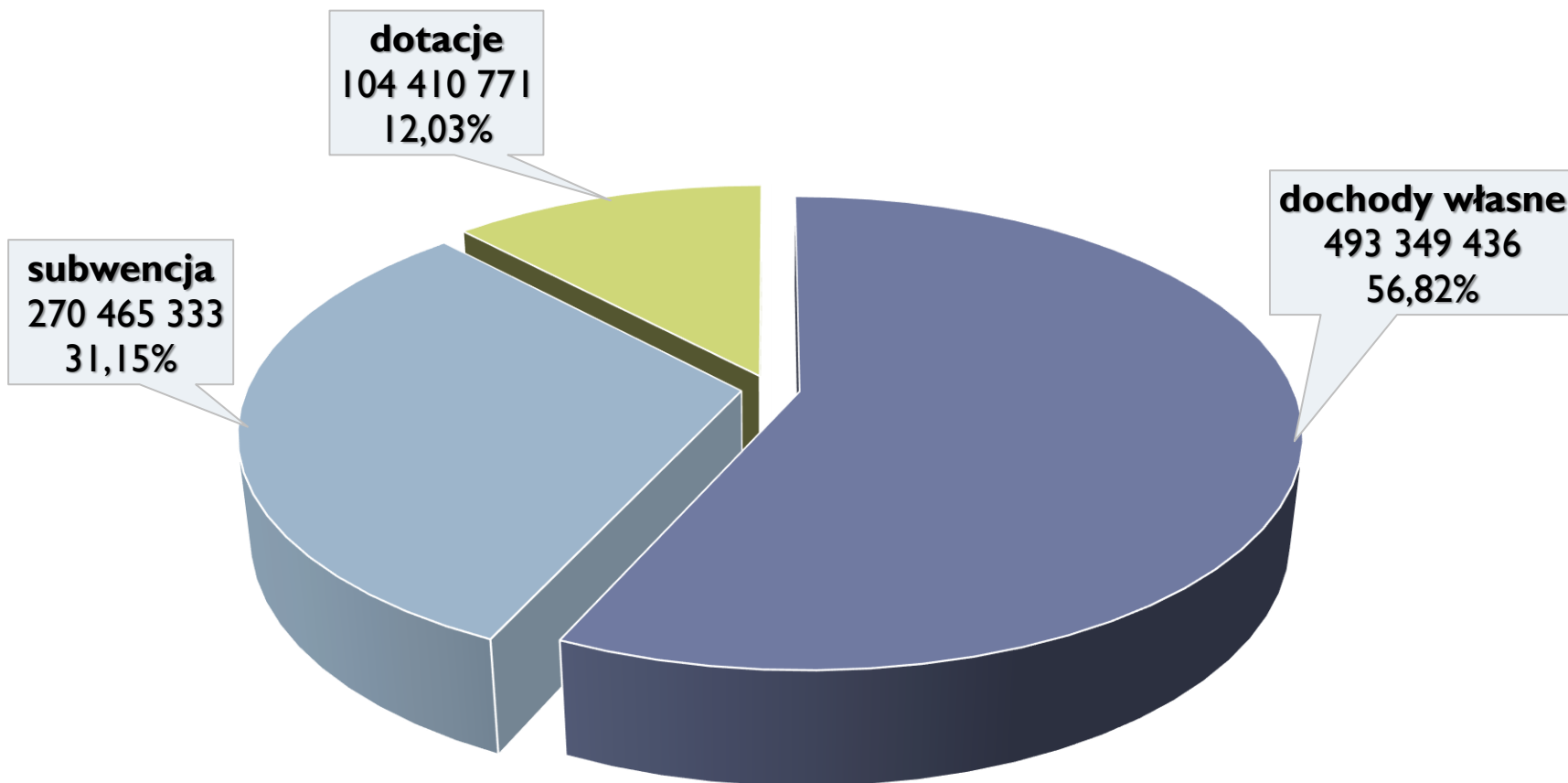
# DOCHODY GMINY MIASTA ELBLĄG W LATACH 2023-2024

	DOCHODY OGÓŁEM	DOCHODY BIEŻĄCE	DOCHODY MAJĄTKOWE
<b>2023</b> (przewidywane wyk.)	<b>780 577 821</b>	722 662 212	57 915 609
<b>2024</b>	<b>868 242 648</b>	797 305 083	70 937 565



# PODZIAŁ DOCHODÓW WEDŁUG NAJWAŻNIEJSZYCH ŹRÓDEŁ

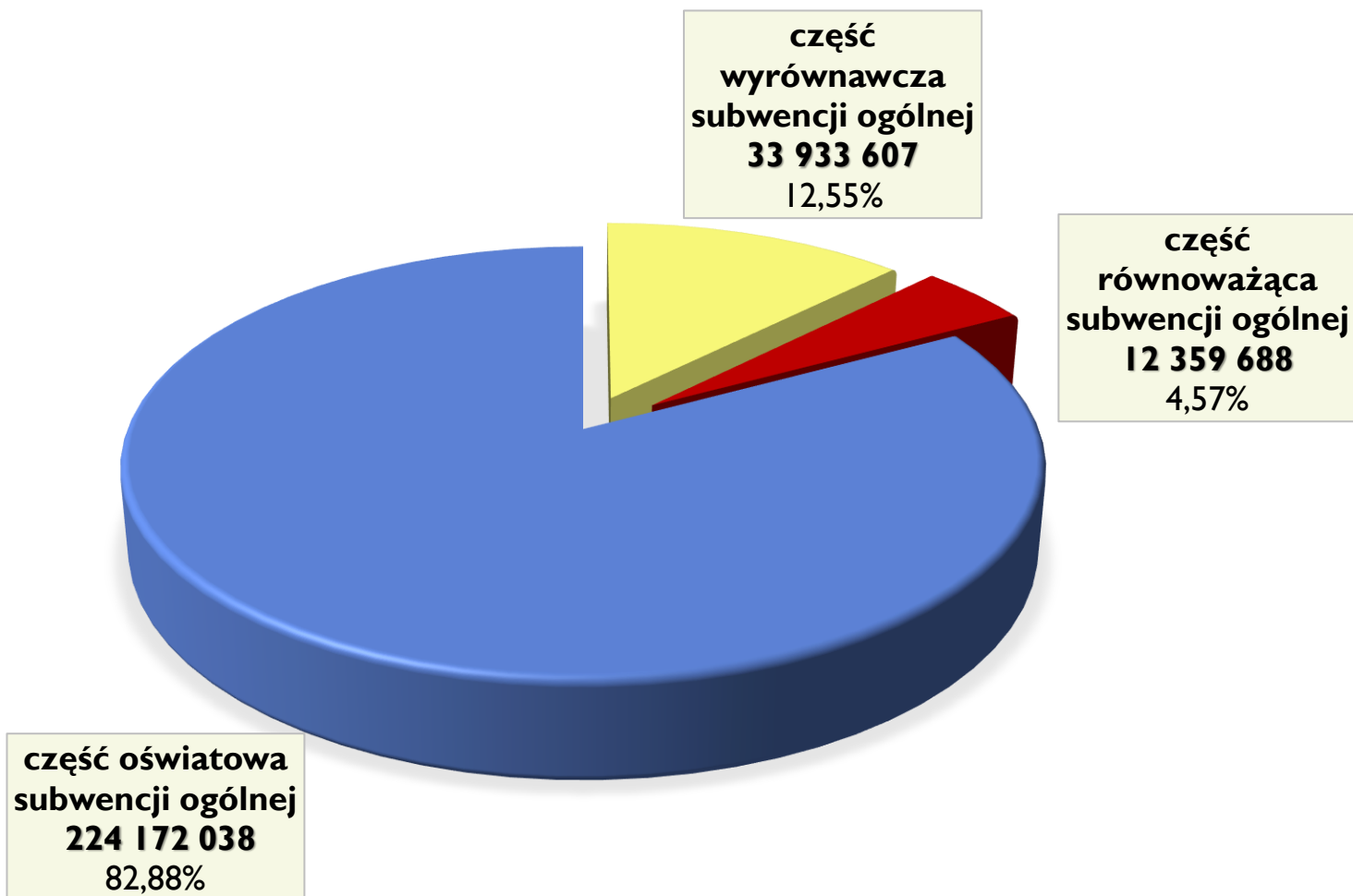
**868 242 648**





# SUBWENCJA OGÓLNA

**270 465 333**





# SUBWENCJA OŚWIATOWA

---

❖ wzrost subwencji oświatowej 2024/2023	<b>33,3 mln zł</b>
❖ skutki podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli	<b>33,2 mln zł</b>
➤ 7,8% od 1.01.2023	<b>11,6 mln zł</b>
➤ 12,3% od 1.01.2024	<b>21,6 mln zł</b>



# DOCHODY WŁASNE

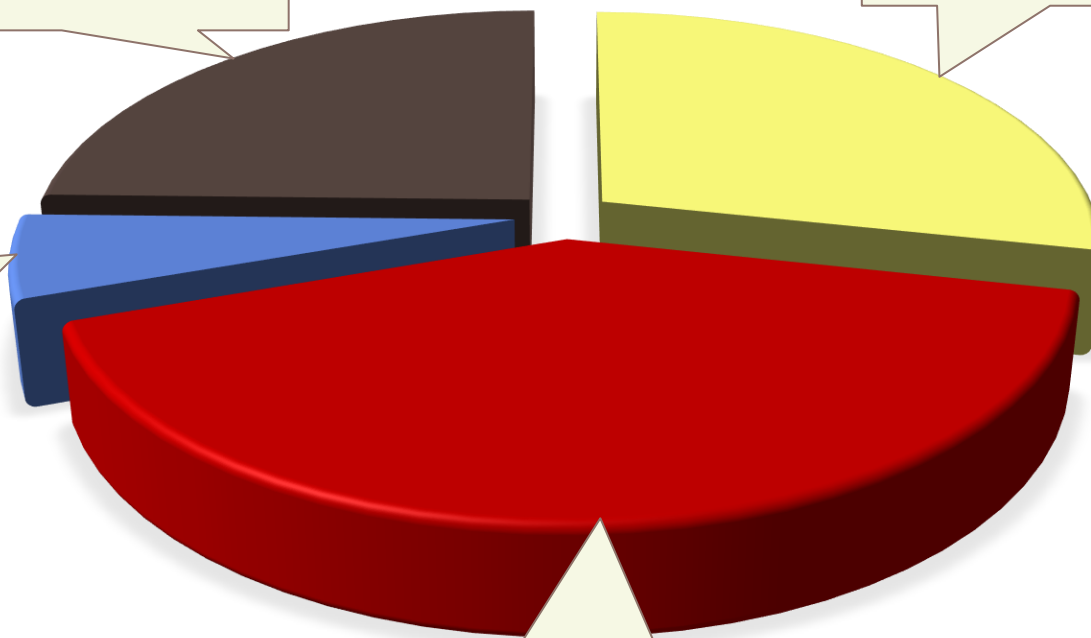
**493 349 436**

**POZOSTAŁE DOCHODY**  
**121 534 458**  
24,63%

**PODATKI I OPŁATY**  
**139 982 650**  
28,37%

**DOCHODY Z  
MAJĄTKU GMINY**  
**28 352 000**  
5,75%

**UDZIAŁY W PIT I CIT**  
**203 480 328**  
41,25%





# DOCHODY Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH – PIT

ROK	PIT
2023 (przewidywane wyk.)	142 727 922
2024	<b>191 850 859*</b>

\*kwota stanowi sumę planowanych dochodów na 2024 (187 520 477 zł) oraz kwoty z rozliczenia dochodów za rok 2022 (4 330 382 zł)



# DOCHODY Z TYTUŁU PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH – CIT

ROK	CIT
2023 (przewidywane wyk.)	10 442 163
2024	<b>11 629 469*</b>

\*kwota stanowi sumę planowanych dochodów na 2024 (9 312 155 zł) oraz kwoty z rozliczenia dochodów za rok 2022 (2 317 314 zł)



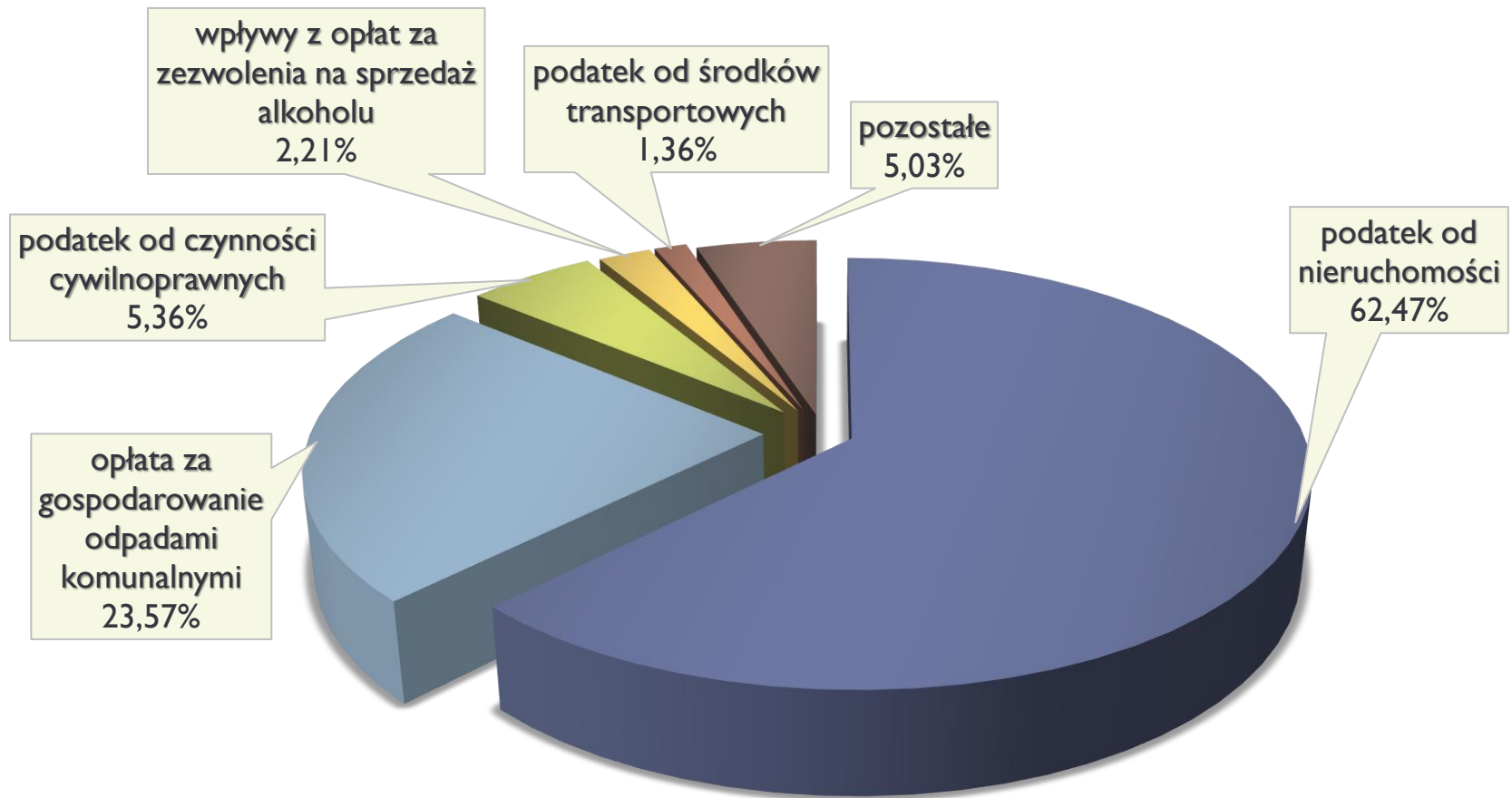
# WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Nazwa	2024
Podatek od nieruchomości	87 450 000
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	33 000 150
Podatek od czynności cywilnoprawnych	7 500 000
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym w obrocie hurtowym)	3 100 000
Podatek od środków transportowych	1 900 000
Opłata skarbowa	1 600 000
Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 500 000
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw (m. in. dot. renty planistycznej, zajęcia pasa drogowego, parkowania– windykacji adm., usuwania i przechowywania pojazdów)	1 465 000
Pozostałe podatki i opłaty (m. in. podatek rolny, leśny, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat, wpływy z opłat za koncesje i licencje, kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej, różnych opłat)	1 117 500
Podatek od spadków i darowizn	1 100 000
Pozostałe	250 000
<b>RAZEM</b>	<b>139 982 650</b>





# WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH





# WPŁYWY Z TYTUŁU PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI

dochody z tyt. podatku od nieruchomości	
2023 (przewidywane wykonanie)	78 950 000
2024	<b>87 450 000</b>

Na mocy obwieszczenia Ministra Finansów stawki maksymalne zostały podniesione o 15%, natomiast na 2024 r. Miasto Elbląg wprowadziło:

1. w stosunku do budowli wykorzystywanych do zbiorowego zaopatrzenia w wodę – obniżenie stawki z 2% do stawki 1,2%
2. w stosunku do budowli wykorzystywanych do zbiorowego odprowadzania ścieków – obniżenie stawki z 2% do stawki 1,35%
3. podwyższenie pozostałych stawek o 14% poza stawkami związanymi z budowlami





## DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY

WYSZCZEGÓLNIENIE	2024
SPRZEDAŻ MIENIA KOMUNALNEGO	21 000 000
DZIERŻAWA I NAJEM	1 622 000
UŻYTKOWANIE WIECZYSTE	4 700 000
PRZEKSZTAŁCENIA	600 000
WPŁYWY Z OPŁAT ZA TRWAŁY ZARZĄD, UŻYTKOWANIE I SŁUŻEBNOŚĆ	400 000
WPŁYWY Z TYTUŁU KAR I ODSZKODOWAŃ WYNIKAJĄCYCH Z UMÓW	30 000
<b>Razem</b>	<b>28 352 000</b>



# SPRZEDAŻ MIENIA KOMUNALNEGO

---

dochody ze sprzedaży mienia	
2023 (przewidywane wyk.)	25 114 903
<b>2024</b>	<b>21 000 000</b>



# WYDATKI





# WYDATKI W LATACH 2023-2024

	WYDATKI OGÓŁEM	WYDATKI BIEŻĄCE	WYDATKI MAJĄTKOWE
<b>2023</b> (przewidywane wyk.)	836 071 115	756 857 239	79 213 876
<b>2024</b>	<b>890 992 648</b>	<b>789 489 686</b>	<b>101 502 962</b>



# STRUKTURA WYDATKÓW

	2024 (plan)	% wydatków
Oświata i wychowanie, edukacyjna opieka wychowawcza	359 340 296	40,33
Rodzina, pomoc społeczna, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	151 979 053	17,06
Kultura fizyczna	68 430 807	7,68
Administracja publiczna	63 802 066	7,16
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	57 498 929	6,45
Transport i łączność	44 930 386	5,04
Gospodarka mieszkaniowa	44 007 281	4,94
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	28 787 763	3,23
Obsługa długu publicznego oraz poręczenia	24 228 550	2,72
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 850 375	2,68
Różne rozliczenia	13 803 578	1,55
Działalność usługowa	4 781 641	0,54
Ochrona zdrowia	4 640 896	0,52
Pozostałe	911 027	0,1
<b>RAZEM</b>	<b>890 992 648</b>	<b>100</b>



# WYDATKI MAJĄTKOWE

**101 502 962**

	Kwota
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	63 565 462
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	32 000 000
Pozostałe wydatki majątkowe	4 937 500
Zakup i objęcie akcji i udziałów	1 000 000

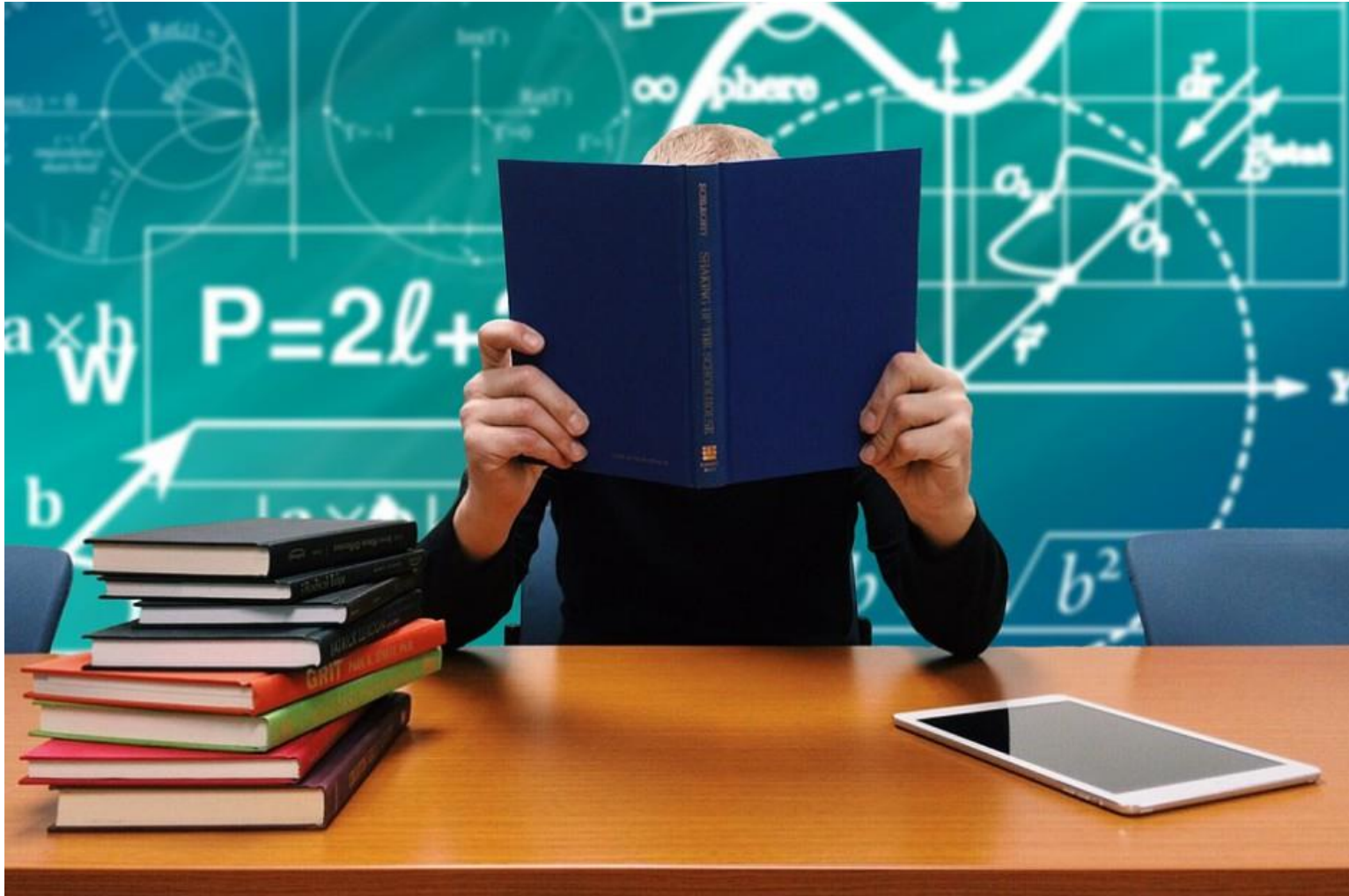
Środki w wysokości **32 000 000 zł** przeznaczone są dla Zarządu Komunikacji Miejskiej w Elblągu, na podwyższenie kapitału zakładowego – funkcjonowanie komunikacji miejskiej.







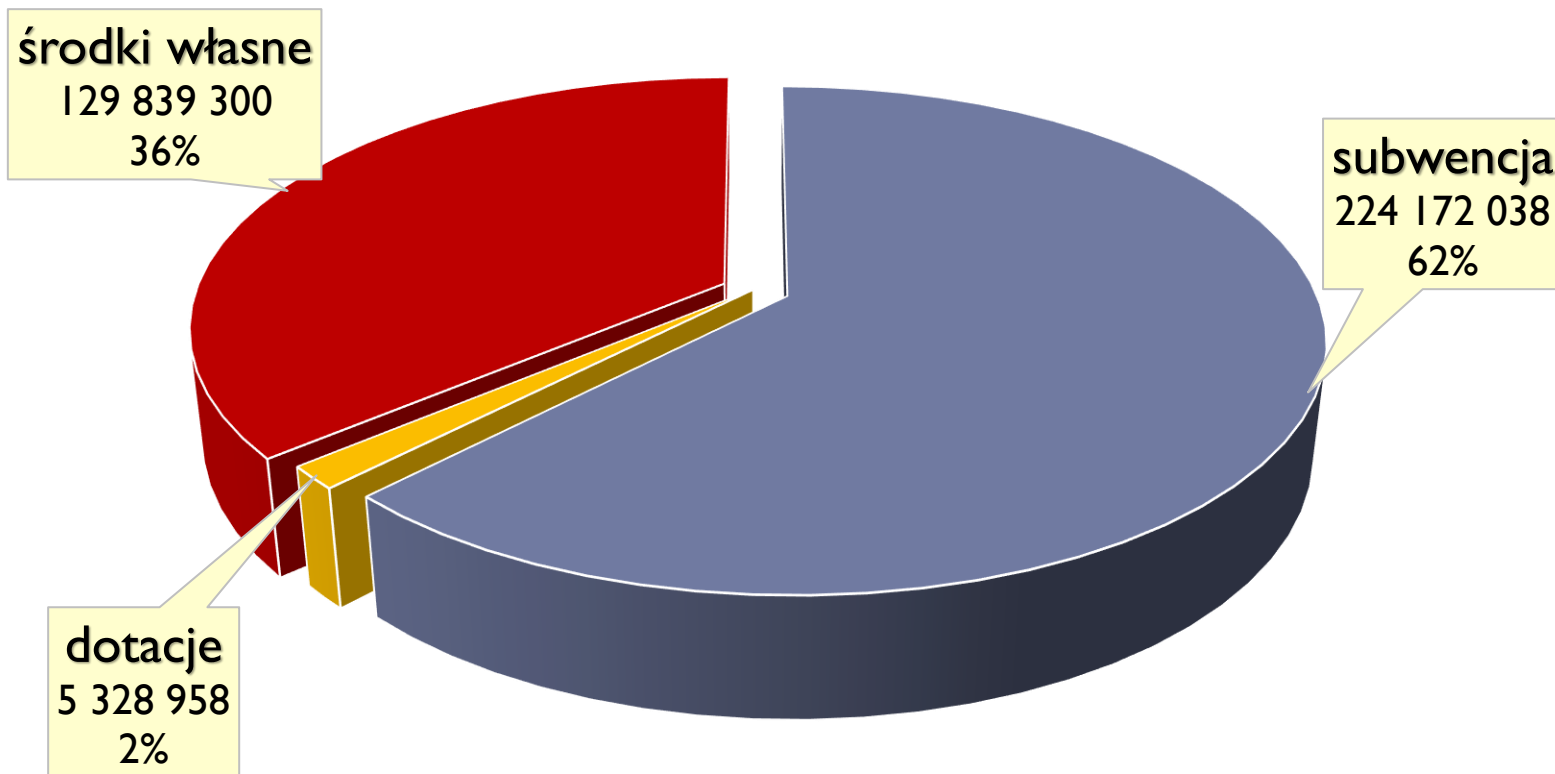
# OŚWIATA





# WYDATKI NA OŚWIATĘ WG ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA

**359 340 296**





# INWESTYCJE

---





# ZADANIA INWESTYCYJNE PRZEWIDZIANE DO REALIZACJI W 2024 r.

Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2024 r.							
	Data realizacji		całkowita wartość kosztorysowa	rok budżetowy 2024 (6+7+8+9)	w tym źródła finansowania			
	od	do			środki własne	dotacje z UW, inne źródła	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategiczych	UE
3			4	5	6	7	8	9
Rewitalizacja kąpieliska miejskiego w Elblągu	2016	2025	90 533 276	45 658 437	13 159 437	0	32 499 000	0
Rewitalizacja Wyspy Spichrzów w Elblągu – terenie przeznaczanego pod inwestycje Programu Fabryka	2022	2025	30 510 905	13 451 065	200 000	0	13 251 065	0
Modernizacja zabytkowego budynku Przedszkola nr 8 przy ul. Bema 9 w Elblągu	2023	2025	3 650 000	2 500 000	50 000	2 450 000	0	0
Przebudowa stadionu przy ul. Agrykola w Elblągu – ulepszenie infrastruktury sportowej	2024		1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0
Budowa ogólnodostępnych miejsc postojowych w obszarze Starego Miasta w Elblągu – ul. Kumieli	2023	2024	2 345 404	556 000	556 000	0	0	0
Rozbudowa ulicy M. Rosnowskiego w Elblągu	2023	2025	1 434 490	280 956	280 956	0	0	0



# ZADANIA INWESTYCYJNE PRZEWIDZIANE DO REALIZACJI W 2024 r.

Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki inwestycyjne wieloletnie przewidziane do realizacji w 2024 r.							
	Data realizacji		całkowita wartość kosztorysowa	rok budżetowy 2024 (6+7+8+9)	w tym źródła finansowania			
	od	do			środki własne	dotacje z UW, inne źródła	Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	UE
3			4	5	6	7	8	9
Rozbudowa Cmentarza „Dębica”	2019	2025	4 369 295	98 881	98 881	0	0	0
Modernizacja systemu BMS	2024		20 000	20 000	20 000	0	0	0
Budowa połączenia drogowego pomiędzy ul. Częstochowską i ul. Legionów w Elblągu	2022	2026	3 932 362	123	123	0	0	0
<b>OGÓLEM</b>			<b>137 795 732</b>	<b>63 565 462</b>	<b>15 365 397</b>	<b>2 450 000</b>	<b>45 750 065</b>	<b>0</b>

Ogółem wydatki inwestycyjne w 2024 roku wynoszą **63 565 462 zł**



**DZIĘKUJĘ ZA UWAGĘ**