

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Stargardzie
z dnia**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Stargard na lata 2022-2035.**


Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVI/360/2022 Rady Miejskiej w Stargardzie z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Stargard na lata 2022-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Stargard.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Opinia Nr 87/2022
Do projektu nie zgłasza zastrzeżeń
pod względem prawnym i redakcyjnym
RADCA PRAWNY

Monika Kozłyszyn-Skiba
Sz-654

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

GMINY MIASTA STARGARD
na lata 2022-2035
Załącznik nr 1 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Stargardzie
z dnia

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | I | I.1 | I.1.1 | I.1.2 | I.1.3 | I.1.4 | I.1.5 | I.1.5.1 | I.2 | I.2.1 | I.2.2 |
| 2022 | 373 315 229,33 | 314 418 346,10 | 64 587 845,00 | 4 836 580,00 | 57 682 006,00 | 76 080 871,10 | 111 231 044,00 | 54 176 071,00 | 58 896 883,23 | 16 047 600,00 | 42 029 283,23 |
| 2023 | 335 943 516,00 | 293 074 800,00 | 68 287 500,00 | 5 015 500,00 | 62 377 700,00 | 43 386 800,00 | 114 007 300,00 | 55 327 480,00 | 42 868 716,00 | 15 796 083,00 | 26 352 633,00 |
| 2024 | 328 685 071,00 | 305 631 560,00 | 70 677 560,00 | 5 191 000,00 | 65 497 000,00 | 44 558 300,00 | 119 707 700,00 | 56 987 300,00 | 23 053 511,00 | 11 000 000,00 | 11 433 511,00 |
| 2025 | 329 648 800,00 | 317 413 300,00 | 73 151 300,00 | 5 372 700,00 | 68 117 000,00 | 45 672 300,00 | 125 100 000,00 | 58 526 000,00 | 12 235 500,00 | 3 500 000,00 | 8 100 000,00 |
| 2026 | 337 768 750,00 | 329 067 450,00 | 75 711 600,00 | 5 560 750,00 | 70 501 000,00 | 46 814 100,00 | 130 480 000,00 | 59 989 200,00 | 8 701 300,00 | 3 500 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2027 | 344 780 700,00 | 336 263 100,00 | 78 285 800,00 | 5 749 800,00 | 70 501 000,00 | 47 984 500,00 | 133 742 000,00 | 61 488 930,00 | 8 517 600,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2028 | 352 113 170,00 | 343 578 870,00 | 80 869 230,00 | 5 939 540,00 | 70 501 000,00 | 49 184 100,00 | 137 085 000,00 | 63 026 200,00 | 8 534 300,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2029 | 359 478 000,00 | 350 926 600,00 | 83 376 200,00 | 6 123 700,00 | 70 501 000,00 | 50 413 700,00 | 140 512 000,00 | 64 601 900,00 | 8 551 400,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2030 | 366 864 300,00 | 358 295 400,00 | 85 794 100,00 | 6 301 300,00 | 70 501 000,00 | 51 674 000,00 | 144 025 000,00 | 66 217 000,00 | 8 568 900,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2031 | 374 353 400,00 | 365 766 500,00 | 88 196 300,00 | 6 477 700,00 | 70 501 000,00 | 52 965 900,00 | 147 625 600,00 | 67 872 500,00 | 8 586 900,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2032 | 381 942 700,00 | 373 337 400,00 | 90 577 600,00 | 6 652 600,00 | 70 501 000,00 | 54 290 000,00 | 151 316 200,00 | 69 569 300,00 | 8 605 300,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2033 | 389 629 450,00 | 381 005 350,00 | 92 932 600,00 | 6 825 500,00 | 70 501 000,00 | 55 647 250,00 | 155 099 000,00 | 71 308 500,00 | 8 624 100,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2034 | 397 410 950,00 | 388 767 450,00 | 95 255 900,00 | 6 996 100,00 | 70 501 000,00 | 57 038 450,00 | 158 976 000,00 | 73 091 200,00 | 8 643 500,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |
| 2035 | 405 387 000,00 | 396 723 700,00 | 97 637 300,00 | 7 171 000,00 | 70 501 000,00 | 58 464 400,00 | 162 950 000,00 | 74 918 400,00 | 8 663 300,00 | 3 300 000,00 | 4 550 000,00 |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2022 | 417 635 573,36 | 330 478 238,37 | 119 711 865,22 | 0,00 | 0,00 | 3 471 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 157 334,99 | 78 468 926,99 | 8 525 129,00 |
| 2023 | 328 718 516,00 | 290 454 000,00 | 118 645 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 054 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38 264 516,00 | 32 387 252,00 | 8 091 284,00 |
| 2024 | 321 460 071,00 | 291 923 000,00 | 120 425 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 823 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 537 071,00 | 20 146 856,00 | 0,00 |
| 2025 | 322 523 800,00 | 293 940 800,00 | 122 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 528 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 583 000,00 | 19 693 054,00 | 0,00 |
| 2026 | 330 143 750,00 | 299 013 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 357 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 130 550,00 | 28 288 684,00 | 0,00 |
| 2027 | 337 280 700,00 | 305 284 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 103 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 996 600,00 | 28 367 103,00 | 0,00 |
| 2028 | 344 313 170,00 | 312 604 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 846 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 708 420,00 | 28 211 743,00 | 0,00 |
| 2029 | 351 678 000,00 | 320 118 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 573 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 559 300,00 | 26 148 513,00 | 0,00 |
| 2030 | 359 064 300,00 | 327 789 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 299 650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 274 550,00 | 27 673 367,00 | 0,00 |
| 2031 | 366 553 400,00 | 335 657 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 005 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 895 900,00 | 27 216 168,00 | 0,00 |
| 2032 | 374 142 700,00 | 343 746 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 728 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 396 000,00 | 26 638 384,00 | 0,00 |
| 2033 | 383 629 450,00 | 352 034 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 448 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 595 350,00 | 27 793 054,00 | 0,00 |
| 2034 | 391 410 950,00 | 360 567 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 241 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 843 050,00 | 27 700 490,00 | 0,00 |
| 2035 | 403 387 000,00 | 369 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 987 000,00 | 30 786 837,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2022 | -44 320 344,03 | 0,00 | 51 145 344,03 | 19 500 000,00 | 19 500 000,00 | 5 650 048,26 | 5 650 048,26 | 25 989 583,77 | 19 170 295,77 |
| 2023 | 7 225 000,00 | 7 225 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 7 225 000,00 | 7 225 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 7 125 000,00 | 7 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 7 625 000,00 | 7 625 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2022 | 5 712,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 825 000,00 | 6 825 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 225 000,00 | 7 225 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 225 000,00 | 7 225 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 125 000,00 | 7 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 625 000,00 | 7 625 000,00 | 1 040 079,41 | 0,00 | 1 040 079,41 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 | 4 480 945,46 | 0,00 | 4 480 945,46 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 93 290,68 | 0,00 | 93 290,68 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 330 933,13 | 0,00 | 330 933,13 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 894 750,15 | 0,00 | 894 750,15 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 233 045,23 | 0,00 | 233 045,23 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | 968 622,11 | 0,00 | 968 622,11 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [*] | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131 636 865,00 | 41 936 865,00 | -16 059 892,27 | 15 585 451,76 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 121 505 538,00 | 39 030 538,00 | 2 620 800,00 | 2 620 800,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 110 349 323,00 | 35 099 323,00 | 13 708 560,00 | 13 708 560,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 99 317 377,00 | 31 192 377,00 | 23 472 500,00 | 23 472 500,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 89 358 511,00 | 28 858 511,00 | 30 054 250,00 | 30 054 250,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 78 764 014,00 | 25 764 014,00 | 30 979 000,00 | 30 979 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 68 031 337,00 | 22 631 337,00 | 30 974 120,00 | 30 974 120,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 55 959 550,00 | 18 559 550,00 | 30 807 900,00 | 30 807 900,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 45 183 367,00 | 15 583 367,00 | 30 505 650,00 | 30 505 650,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 34 361 635,00 | 12 561 635,00 | 30 109 000,00 | 30 109 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 496 019,00 | 9 496 019,00 | 29 590 700,00 | 29 590 700,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 342 723,00 | 6 342 723,00 | 28 971 250,00 | 28 971 250,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 200 163,00 | 3 200 163,00 | 28 199 550,00 | 28 199 550,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 323 700,00 | 27 323 700,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2022 | 4,91% | -5,11% | 1,62% | 11,98% | 13,01% | TAK | TAK |
| 2023 | 5,28% | 2,28% | 8,61% | 10,92% | 11,95% | TAK | TAK |
| 2024 | 5,35% | 6,33% | 10,55% | 9,90% | 10,93% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,99% | 9,57% | x | 9,09% | 10,12% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,99% | 11,48% | x | 4,09% | 5,28% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,85% | 11,48% | x | 4,79% | 5,98% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,24% | 11,15% | x | 5,65% | 6,83% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,43% | 10,78% | x | 6,74% | 6,74% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,65% | 10,37% | x | 9,01% | 9,01% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,71% | 9,95% | x | 10,17% | 10,17% | TAK | TAK |
| 2032 | 3,33% | 9,50% | x | 10,68% | 10,68% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,95% | 9,04% | x | 10,67% | 10,67% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,83% | 8,57% | x | 10,32% | 10,32% | TAK | TAK |
| 2035 | 1,55% | 8,09% | x | 9,91% | 9,91% | TAK | TAK |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2022 | 2 409 298,67 | 2 409 298,67 | 2 367 004,05 | 19 073 228,23 | 19 073 228,23 | 18 733 147,23 | 2 820 952,08 | 2 820 952,08 | 2 473 714,33 |
| 2023 | 204 600,00 | 204 600,00 | 199 350,00 | 3 112 933,00 | 3 112 933,00 | 2 675 993,00 | 219 600,00 | 219 600,00 | 199 350,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 511,00 | 233 511,00 | 198 484,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | | | | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2022 | 18 823 838,00 | 18 823 838,00 | 15 757 127,00 | 71 708 697,82 | 2 659 766,83 | 69 048 928,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 4 361 333,00 | 4 361 333,00 | 2 675 993,00 | 35 032 571,00 | 881 735,00 | 34 150 836,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 333 587,00 | 333 587,00 | 198 484,00 | 17 897 473,00 | 650 350,00 | 17 247 123,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 534 616,00 | 644 670,00 | 8 889 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 502 306,00 | 660 440,00 | 2 841 866,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 305 927,00 | 676 430,00 | 3 629 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 189 297,00 | 692 620,00 | 3 496 677,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 410 787,00 | 0,00 | 5 410 787,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 601 183,00 | 0,00 | 3 601 183,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 679 732,00 | 0,00 | 3 679 732,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 757 616,00 | 0,00 | 3 757 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 802 296,00 | 0,00 | 3 802 296,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 142 560,00 | 0,00 | 3 142 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 200 163,00 | 0,00 | 3 200 163,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--------------|------------|--|---|--|--|--|--|--|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ | | |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x |
| | | | | | w tym: | | | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | | |
| 2022 | 6 825 000,00 | 1 397 822,00 | 0,00 | 1 397 822,00 | 1 397 822,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 7 225 000,00 | 2 906 327,00 | 0,00 | 2 906 327,00 | 2 906 327,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 7 225 000,00 | 3 931 215,00 | 0,00 | 3 931 215,00 | 3 931 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 7 125 000,00 | 3 906 946,00 | 0,00 | 3 906 946,00 | 3 906 946,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 7 625 000,00 | 2 333 866,00 | 0,00 | 2 333 866,00 | 2 333 866,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 7 500 000,00 | 3 094 497,00 | 0,00 | 3 094 497,00 | 3 094 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 7 800 000,00 | 2 932 677,00 | 0,00 | 2 932 677,00 | 2 932 677,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 7 800 000,00 | 4 271 787,00 | 0,00 | 4 271 787,00 | 4 271 787,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 7 800 000,00 | 2 976 183,00 | 0,00 | 2 976 183,00 | 2 976 183,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 5 800 000,00 | 3 021 732,00 | 0,00 | 3 021 732,00 | 3 021 732,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2032 | 4 300 000,00 | 3 065 616,00 | 0,00 | 3 065 616,00 | 3 065 616,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2033 | 0,00 | 3 153 296,00 | 0,00 | 3 153 296,00 | 3 153 296,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2034 | 0,00 | 3 142 560,00 | 0,00 | 3 142 560,00 | 3 142 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2035 | 0,00 | 3 200 163,00 | 0,00 | 3 200 163,00 | 3 200 163,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Prezydent Miasta
Rafał Zającz

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Miasta Stargard
na lata 2022-2035**

I. Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia długookresową projekcję dochodów i wydatków budżetowych, określa możliwości inwestycyjne oraz zdolność kredytową i płynność finansową Miasta. Ponadto stanowi podstawowe narzędzie efektywnego zarządzania finansami i istotny instrument strategicznego zarządzania jego rozwojem.

Art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ufp) określa, że okres wieloletniej prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, jednak nie może być krótszy, niż okres, na jaki przyjęto limit wydatków. Natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF obejmuje prognozę następujących wielkości:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym przeznaczone na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- 2) dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu,
- 4) przeznaczenie nadwyżki finansowej albo sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty, w tym relacje o których mowa w art. 242-244 ufp,
- 7) wydatki bieżące i majątkowe wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Finansowe planowanie wieloletnie zostało uznane przez ustawodawcę za konieczny instrument nowoczesnego zarządzania finansami.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter „kroczący”, co oznacza, że prognoza musi być uzupełniana corocznie, tak aby każdorazowo obejmowała rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata.

II. Przyjęte założenia

Przeprowadzono analizę dochodów i wydatków budżetu Miasta na przestrzeni 4 ostatnich lat (2018-2021). Skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy i wydatki. Opierając się na danych historycznych oraz uwzględniając jednorazowe i nieregularne fluktuacje dla poszczególnych kategorii, zaprognozowano poszczególne rodzaje dochodów oraz kierunki wydatkowania. Przy opracowywaniu WPF uwzględniono również wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Dla celów prognozy przyjęto m.in. założenia makroekonomiczne, które przedstawia tabela oraz następujące założenia:

- 1) wartości przyjęte w WPF są zgodne z projektem budżetu na 2022 r.,
- 2) prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto zobowiązania, tj. do 2035 r.

Tabela. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2021-2035

| ROK | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB (w%) | 104,9 | 104,6 | 103,7 | 103,5 | 103,5 | 103,5 | 103,4 |
| INFLACJA(w%) | 104,3 | 103,3 | 103,0 | 102,7 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |

| ROK | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB (w%) | 103,3 | 103,1 | 102,9 | 102,8 | 102,7 | 102,6 | 102,5 | 102,5 |
| INFLACJA(w%) | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |

Źródło: Tabela na podstawie wytycznych Ministra Finansów dot. stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – sierpień 2021 r.)

1. Dochody

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ufp, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Określenie wartości w/w dochodów nastąpiło na podstawie szacunków dokonanych dla ważniejszych źródeł ich pochodzenia.

Dochody bieżące

Głównymi źródłami dochodów bieżących, mających najistotniejszy wpływ na gospodarkę finansową Miasta są dochody z tytułu: udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT), subwencji, dotacji oraz podatków i opłat, w szczególności podatku od nieruchomości.

Szacując dochody bieżące z poszczególnych źródeł, wzięto pod uwagę przede wszystkim czynniki o charakterze makroekonomicznym. Założenia dotyczące wzrostu dochodów bieżących zostały ustalone osobno dla każdej kategorii dochodów.

Wysokość dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego: od osób fizycznych (PIT) oraz osób prawnych (CIT), a także subwencji ogólnej, na rok 2022 zostały ustalone na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów,

Funduszy i Polityki Regionalnej o wysokości planowanej na rok 2022 kwoty dochodów z w/w tytułów.

Rok 2022 został przyjęty jako rok bazowy do szacowania dochodów z PIT i CIT w kolejnych latach prognozy. W roku 2023 przyjęto wzrost dochodów z tytułu PIT o 5,70%, a w latach następnych przyjęto wzrost o wskaźnik PKB na dany rok, natomiast szacując dochody z tytułu podatku CIT, w całym okresie prognozy, przyjęto ich wzrost o wskaźnik PKB na dany rok. Planując dochody z tytułu subwencji w latach 2023 – 2025, mając na uwadze wskaźnik wzrostu subwencji ogólnej w roku 2022 do roku 2021, założono ich wzrost odpowiednio o 6,00% w 2023 r., 5,00% w 2024 r. i o 4,00% w 2025 r., a w roku 2026 wzrost o wskaźnik inflacji na dany rok, natomiast do końca prognozy przyjęta została wysokość subwencji na poziomie roku 2026.

Określając poziom dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (z wyjątkiem dotacji "500+", która od 2023 roku nie jest planowana w dochodach Miasta oraz z tytułu dotacji ze środków UE, których wysokość określają zawarte umowy) - przyjęto ich wzrost o wskaźnik inflacji na dany rok. Przy szacowaniu wysokości pozostałych dochodów, w roku 2022 przyjęto wzrost o 5,40% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2021, uwzględniając wzrost stawek podatków i opłat lokalnych. W latach następnych przyjęto wzrost o: w 2023 r. – 5,40%, w 2024 r. – 5,00%, w 2025 r. – 4,50%, w 2026 r. – 4,30%, a od 2027 roku do końca prognozy przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji na dany rok, mając na uwadze wzrost przedmiotu opodatkowania, kończące się okresy ulg podatkowych dotyczące pomocy regionalnej oraz zakładany wzrost stawek podatków. Wysokość podatku od nieruchomości została oszacowana na podstawie wskaźnika inflacji z poprzedniego roku.

Dochody majątkowe

Poziom dochodów majątkowych w prognozie Miasta wynika przede wszystkim ze sprzedaży majątku (sprzedaż nieruchomości gruntowych i mieszkań komunalnych) oraz dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje tj.: środków: z budżetu UE, banku BGK i budżetu państwa.

Założenia dotyczące dochodów ze sprzedaży majątku oparto na tym, że Miasto posiada atrakcyjne tereny inwestycyjne zlokalizowane w Parku Przemysłowym Nowoczesnych Technologii (PPNT) o powierzchni ok. 140 ha, z czego ok. 20 ha przeznaczonych jest dla przedsiębiorców z sektora MŚP. Tereny Parku Przemysłowego Nowoczesnych Technologii były objęte statusem Specjalnej Strefy Ekonomicznej jeszcze przed wejściem w życie Ustawy o wspieraniu nowych inwestycji, dzięki czemu inwestorzy mogą skorzystać maksymalnie nie ze standardowego okresu 12 lat, ale aż z 15 lat zwolnienia z podatku dochodowego. Tereny w PPNT cieszą się dużym powodzeniem, gdyż są to bardzo atrakcyjne tereny wyposażone w infrastrukturę techniczną dzięki realizacji projektu współfinansowanego przez UE z EFRR w ramach RPO WZ 2014-2020. Miasto posiada również atrakcyjne tereny pod budownictwo jednorodzinne i wielorodzinne wyposażone w infrastrukturę techniczną na osiedlu Pyrzyckim.

Od 2025 r. zaplanowano spadek dochodów ze sprzedaży majątku, co związane jest z malejącym zasobem gminnym. Poziom dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje związany jest m.in. z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z budżetu UE.

2. Wydatki

Wydatki budżetu zostały przedstawione w WPF w szczegółowości wynikającej z art. 226 ufp. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ufp.

Wydatki bieżące

Planując wydatki bieżące w latach 2022–2035 kierowano się zasadą racjonalizacji wydatków, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu.

Ponadto proces planowania wydatków bieżących (z wyłączeniem roku 2022, dla którego przepisy dopuszczają równoważenie części bieżącej budżetu wolnymi środkami) zdeterminowała regulacja art. 242 ufp, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu w sytuacji, gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5, 7 i 8 ufp. Biorąc powyższe pod uwagę, w latach 2023-2025 zastosowano podejście ostrożnościowe, które wyraża się niższym wzrostem wydatków bieżących niż wskaźnik określony przez Ministra Finansów.

Od 2023 r. nie planowano wydatków związanych z realizacją programu "500+".

Koszty obsługi długu zostały wyliczone dla obligacji i pożyczki na podstawie harmonogramów spłaty.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym, które ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Stargard na lata 2022 – 2035, a także dotyczą inwestycji jednorocznych, zakupów inwestycyjnych oraz zakupu i objęcia akcji i udziałów, a także wniesienia wkładów do spółek prawa handlowego. Wysiłek inwestycyjny jaki podejmuje Miasto w latach 2022-2024 ma na celu maksymalne wykorzystanie możliwości dofinansowania przedsięwzięć ze środków unijnych.

3. Wynik budżetu – sfinansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Wynik budżetu jest różnicą między dochodami i wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu.

W roku 2022 planuje się deficyt, który zostanie pokryty: emisją obligacji komunalnych, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych) oraz wolnymi środkami stanowiącymi nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta, wynikających

z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W pozostałych latach planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań.

Wskazać należy, że deficyt operacyjny w roku 2022 (dochody bieżące minus wydatki bieżące) nie jest wyższy od sumy nadwyżek operacyjnych w latach 2023 - 2025.

4. Przychody

Źródło przychodów zgodnie z ustawą o finansach publicznych stanowić mogą: kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych (obligacji) oraz inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu.

W pozycji przychody w prognozie Miasta w 2022 roku zaplanowano: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych, Laboratoria Przyszłości), emisję papierów wartościowych (obligacje) oraz spłaty pożyczek udzielonych wspólnotom mieszkaniowym do przedsięwzięć remontowych i termomodernizacyjnych.

5. Rozchody

Na ogólną kwotę rozchodów składają się: spłata długu zaplanowana na podstawie harmonogramów: wykupu wyemitowanych i planowanych do emisji papierów wartościowych (obligacji komunalnych) oraz zaciągniętej pożyczki. Ponadto w latach 2027-2032 wykazano przypadające na dany rok kwoty wyłączeń określone w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, które uwzględniane są przy wskaźniku spłaty zobowiązań.

6. Kwota długu i wskaźnik spłaty zobowiązań

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku.

W latach 2022 – 2034 w kwocie długu uwzględniono również inne niż obligacje komunalne i pożyczki – zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, wskaźniki zadłużenia liczone są indywidualnie dla każdego samorządu. Określają możliwości spłaty długu oraz indywidualną możliwość miasta do zaciągania kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych oraz przeznaczenia ich na rozwój.

Według przepisów na lata 2022 – 2025 roczna relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia w/w relacji dokonuje organ wykonawczy

jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. Natomiast przy ustalaniu relacji spłaty zobowiązań na 2026 rok i lata następne dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań został ustalony w oparciu o dane liczbowe z ostatnich siedmiu lat. Oprócz wydłużenia okresu, z jakiego jest ustalana średnia arytmetyczna wyeliminowano ze wzoru dochody ze sprzedaży majątku.

Miasto do wyliczenia relacji, o której mowa powyżej, w latach 2022 – 2025 przyjęła okres siedmioletni.

7. Relacje, o których mowa w art.242 - 244 ufp

W WPF zachowane zostały w całym horyzoncie czasowym relacje wynikające z art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych (reguła dopuszczalnego poziomu wydatków bieżących i reguła indywidualnego limitu obsługi długu).

8. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

8.1. Zmiana z dnia 31 maja 2022 roku

Szczegółowe zmiany obejmują:

- 1) aktualizację danych liczbowych zawartych w prognozie w następstwie zarządzeń Prezydenta Miasta w sprawie zmiany budżetu miasta na rok 2022 i zmian w szczegółowym planie dochodów i wydatków budżetu miasta na 2022 rok oraz uchwał budżetowych;
- 2) aktualizację wartości w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów,
 - zwiększenie deficytu o kwotę - 6.314.649,23 zł,
 - zwiększenie przychodów o kwotę - 6.314.649,23 zł;
- 3) aktualizację wydatków bieżących i majątkowych przedsięwzięć.

Ponadto w poz. 5.1.1.2 wyłączenia określone w art. 243 ust.3a ustawy o finansach publicznych, wprowadza się od roku 2026 oraz zmianie ulega kwota wyłączeń w roku 2030.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

GMINY MIASTA STARGARD

na lata 2022-2023

Załącznik nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Stargardzie
z dnia

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 222 813 820,00 | 71 708 697,82 | 35 032 571,00 | 17 897 473,00 | 9 534 616,00 | 3 502 306,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 8 357 033,00 | 2 659 768,83 | 881 735,00 | 650 350,00 | 644 670,00 | 660 440,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 214 456 787,00 | 69 048 928,99 | 34 150 836,00 | 17 247 123,00 | 8 889 946,00 | 2 841 866,00 |
| 1.1 | 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 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 34 538 486,00 | 21 386 781,83 | 4 580 933,00 | 333 587,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 232 748,00 | 2 562 943,83 | 219 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Budowa sieci dróg rowerowych wraz z przebudową ul.Barnima w Stargardzie w celu zintegrowania systemu transportu publicznego - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu, spójności, wygody oraz atrakcyjności komunikacji rowerowej, co bezpośrednio przyczyni się do zmniejszenia emisji CO2 i innych zanieczyszczeń, zatkania i hałasu (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2022 | 24 477,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406,273,351- budowa parkingu Park&Ride przy ul. Barnima wraz z przebudową ul.Księcia Barnima I w Stargardzie - Zwiększenie miejsc postojowych na terenie miasta (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2018 | 2022 | 805 283,00 | 595 915,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa (750/75023) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2023 | 369 600,00 | 200 000,00 | 169 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Książnica Stargardzka-biblioteka zaangażowana społecznie - Poprawa infrastruktury kulturalnej, w tym przystosowanie obiektu dla osób niepełnosprawnych (921/92116) | URZĄD MIEJSKI | 2015 | 2022 | 4 152,00 | 3 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | Poprawa efektywności energetycznej w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego z Oddziałami Mistrzostwa Sportowego w Stargardzie - Poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych (801/80101) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2024 | 101 794,00 | 51 794,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.6 | Transgraniczny Most Przyszłości - utworzenie polsko-niemieckich centrów orientacji zawodowej i zarządzania zdrowiem w Euroregionie Pomerania - Budowa postaw integracji wśród dzieci, a także pogłębienie znajomości kultury i języka sąsiada (801/80101) | URZĄD MIEJSKI | 2016 | 2022 | 518 142,00 | 196 193,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.7 | Zachodniopomorski Program Antysmogowy-likwidacja pieców na paliwa stałe na terenie Gminy Miasto Stargard - Poprawa jakości powietrza (900/90005) | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2022 | 1 807 800,00 | 920 531,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1 | 4 305 927,00 | 4 189 297,00 | 5 410 787,00 | 3 601 183,00 | 3 679 732,00 | 3 757 616,00 | 3 802 296,00 | 3 142 560,00 | 3 200 163,00 | 172 765 224,82 |
| 1.a | 676 430,00 | 692 620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 866 013,83 |
| 1.b | 3 629 497,00 | 3 496 677,00 | 5 410 787,00 | 3 601 183,00 | 3 679 732,00 | 3 757 616,00 | 3 802 296,00 | 3 142 560,00 | 3 200 163,00 | 165 899 210,99 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 301 301,83 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 782 543,83 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 595 915,00 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 369 600,00 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500,00 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101 794,00 |
| 1.1.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 196 193,71 |
| 1.1.1.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 920 531,12 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.1.8 | Zachodniopomorski Program Antysmogowy - termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie Gminy Miasto Stargard - Zmniejszenie energochłonności budynków mieszkalnych na terenie miasta Stargard poprzez częściową lub pełną modernizację energetyczną budynków wraz ze zmianą indywidualnych systemów ogrzewania na bardziej ekologiczne (900/90005) | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2022 | 601 500,00 | 595 010,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 30 305 738,00 | 18 823 838,00 | 4 361 333,00 | 333 587,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa sieci dróg rowerowych wraz z przebudową ul. Barnima w Stargardzie w celu zintegrowania systemu transportu publicznego - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu, spójności, wygody oraz atrakcyjności komunikacji rowerowej, co bezpośrednio przyczyni się do zmniejszenia emisji CO2 i innych zanieczyszczeń, zatłoczenia i hałasu (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2022 | 11 306 197,00 | 8 084 092,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406,273,351- budowa parkingu Park&Ride przy ul. Barnima wraz z przebudową ul. Księcia Barnima I w Stargardzie - Zwiększenie miejsc postojowych na terenie miasta (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2018 | 2022 | 4 380 175,00 | 3 701 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa (750/75023) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2023 | 1 000 000,00 | 800 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Książnica Stargardzka-biblioteka zaangażowana społecznie - Poprawa infrastruktury kulturalnej, w tym przystosowanie obiektu dla osób niepełnosprawnych (921/92116) | URZĄD MIEJSKI | 2015 | 2022 | 6 149 446,00 | 3 263 696,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | Poprawa efektywności energetycznej w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego z Oddziałami Mistrzostwa Sportowego w Stargardzie - Poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych (801/80101) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2024 | 4 494 920,00 | 0,00 | 4 161 333,00 | 333 587,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | Zachodniopomorski Program Antysmogowy - termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie Gminy Miasto Stargard - Zmniejszenie energochłonności budynków mieszkalnych na terenie miasta Stargard poprzez częściową lub pełną modernizację energetyczną budynków wraz ze zmianą indywidualnych systemów ogrzewania na bardziej ekologiczne (900/90005) | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2022 | 2 975 000,00 | 2 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego | | | | 188 275 334,00 | 50 321 915,99 | 30 451 638,00 | 17 563 886,00 | 9 534 616,00 | 3 502 306,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 124 285,00 | 98 825,00 | 662 135,00 | 650 350,00 | 644 670,00 | 660 440,00 |
| 1.3.1.1 | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406, 273, 351 - Utrzymanie połączeń Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej (600/60004) | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2028 | 3 383 150,00 | 0,00 | 556 490,00 | 550 780,00 | 545 100,00 | 560 870,00 |
| 1.3.1.2 | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406, 273, 351 - budowa parkingu P&R przy ul. Barnima w Stargardzie - Zwiększenie miejsc postojowych na terenie miasta, utrzymanie parkingu (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2023 | 2028 | 597 420,00 | 0,00 | 99 570,00 | 99 570,00 | 99 570,00 | 99 570,00 |
| 1.3.1.3 | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406,273,351- budowa parkingu Park&Ride przy ul. Barnima wraz z przebudową ul. Księcia Barnima I w Stargardzie - Zwiększenie miejsc postojowych na terenie miasta (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2018 | 2022 | 120 833,00 | 89 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1.1.1.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 595 010,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 518 758,00 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 084 092,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 701 050,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 263 696,00 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 494 920,00 |
| 1.1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 975 000,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 4 305 927,00 | 4 189 297,00 | 5 410 787,00 | 3 601 183,00 | 3 679 732,00 | 3 757 616,00 | 3 802 296,00 | 3 142 560,00 | 3 200 163,00 | 146 463 922,99 |
| 1.3.1 | 676 430,00 | 692 620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 083 470,00 |
| 1.3.1.1 | 576 860,00 | 593 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 383 150,00 |
| 1.3.1.2 | 99 570,00 | 99 570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 597 420,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89 750,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.4 | Przebudowa Amfiteatru Miejskiego wraz z przebudową i nadbudową budynku zaplecza, budową zadaszania oraz ze zmianą zagospodarowania terenu wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa stanu infrastruktury kulturalnej (921/92109) | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2023 | 18 225,00 | 6 075,00 | 6 075,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Transgraniczny Most Przyszłości - utworzenie polsko-niemieckich centrów orientacji zawodowej i zarządzania zdrowiem w Euroregionie Pomerania - Budowa posław integracji wśród dzieci, a także pogłębienie znajomości kultury i języka sąsiada (801/80101) | URZĄD MIEJSKI | 2016 | 2022 | 4 657,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 184 151 049,00 | 50 225 090,99 | 29 789 503,00 | 16 913 536,00 | 8 889 946,00 | 2 841 866,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa nowego obiektu oświatowego wraz z salą gimnastyczną oraz dostosowanie istniejącego budynku w całości na potrzeby wychowania przedszkolnego przy ul. Twardowskiego 2 w Stargardzie - Poprawa infrastruktury oświatowej (801/80101) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2023 | 650 000,00 | 520 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa Obwodnicy Północnej miasta Stargard - Przekierowanie ruchu pojazdów ciężarowych na obrzeża Miasta co zmniejszy natężenie ruchu w centrum (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2018 | 2024 | 19 221 400,00 | 9 378 611,00 | 1 763 068,00 | 7 523 321,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa odcinka ogólnodostępnej drogi ul.Spółdzielczej w Stargardzie - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2023 | 760 000,00 | 80 000,00 | 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa sieci dróg rowerowych w Stargardzie wraz z przebudową ul.Barnima w celu zintegrowania systemu transportu publicznego - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu, spójności, wygody oraz atrakcyjności komunikacji rowerowej, co bezpośrednio przyczyni się do zmniejszenia emisji CO2 i innych zanieczyszczeń, zatłoczenia i hałasu (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2022 | 680 359,00 | 362 712,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych nr 406,273,351- budowa parkingu Park&Ride przy ul. Barnima wraz z przebudową ul.Księcia Barnima I w Stargardzie - Zwiększenie miejsc postojowych na terenie miasta (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2018 | 2022 | 9 572 354,00 | 8 411 501,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa ulicy Chelmońskiego - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2023 | 2 238 901,00 | 991 014,00 | 1 247 887,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Dokapitalizowanie St.TBS Sp.z.o.o.- budowa budynku oświatowego przy ul.Ks.J.Twardowskiego - Poprawa infrastruktury oświatowo wychowawczej w mieście (700/70021) | URZĄD MIEJSKI | 2017 | 2033 | 9 370 000,00 | 0,00 | 436 000,00 | 459 000,00 | 483 000,00 | 508 000,00 |
| 1.3.2.8 | Książnica Stargardzka-biblioteka zaangażowana społecznie - Poprawa infrastruktury kulturalnej, w tym przystosowanie obiektu dla osób niepełnosprawnych (921/92116) | URZĄD MIEJSKI | 2015 | 2022 | 6 868 343,00 | 5 215 476,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Laboratoria Przyszłości - Wspieranie uczniów w rozwoju umiejętności związanych z nowymi technologiami, cyfryzacją, robotyką (801/80101, 801/80132) | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2022 | 1 665 000,00 | 595 850,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja lokali mieszkalnych z zasobu gminy w ramach rządowego programu budownictwa komunalnego - Poprawa stanu lokali mieszkalnych z zasobu gminy (700/70021) | URZĄD MIEJSKI | 2021 | 2022 | 1 852 357,00 | 1 587 885,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Przebudowa Amfiteatru Miejskiego wraz z przebudową i nadbudową budynku zaplecza, budową zadaszania oraz ze zmianą zagospodarowania terenu wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa stanu infrastruktury kulturalnej (921/92109) | URZĄD MIEJSKI | 2020 | 2023 | 12 363 179,00 | 2 893 633,00 | 8 091 284,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Przebudowa ulic na terenie dzielnicy Kluczewo w Stargardzie (ul.Kosmonautów, ul.Lotników i fragment ul.Lelewela) - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016) | URZĄD MIEJSKI | 2022 | 2023 | 24 000 000,00 | 12 000 000,00 | 12 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit zobowiązań |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 150,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 |
| 1.3.2 | 3 629 497,00 | 3 496 677,00 | 5 410 787,00 | 3 601 183,00 | 3 679 732,00 | 3 757 616,00 | 3 802 296,00 | 3 142 560,00 | 3 200 163,00 | 142 380 452,99 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 665 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 760 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 362 712,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 411 501,19 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 238 901,00 |
| 1.3.2.7 | 535 000,00 | 564 000,00 | 1 139 000,00 | 625 000,00 | 658 000,00 | 692 000,00 | 649 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 748 000,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 215 476,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 595 850,80 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 587 885,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 984 917,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.13 | Rekompensata inwestycyjna związana z realizacją zadania "Przebudowa i rozbudowa Pływalni Miejskiej Ośrodka Sportu i Rekreacji OSiR Stargard Sp. z o.o." - Poprawa infrastruktury sportowej w mieście Stargard (926/92605) | URZĄD MIEJSKI | 2019 | 2035 | 53 177 903,00 | 1 397 822,00 | 2 905 327,00 | 3 931 215,00 | 3 906 946,00 | 2 333 866,00 |
| 1.3.2.14 | Udział Miasta w kosztach budowy mieszkań na wynajem w zasobach St.TBS Sp. z o.o. - Pozyskanie nowych mieszkań dla osób oczekujących na przydział lokalu od Miasta (700/70021) | URZĄD MIEJSKI | 2010 | 2025 | 41 731 253,00 | 6 790 586,00 | 2 534 937,00 | 5 000 000,00 | 4 500 000,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit zobowiązań |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1.3.2.13 | 3 094 497,00 | 2 932 677,00 | 4 271 787,00 | 2 976 183,00 | 3 021 732,00 | 3 065 616,00 | 3 153 296,00 | 3 142 560,00 | 3 200 163,00 | 43 334 687,00 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 825 523,00 |

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia. W związku z powyższym proponowane zmiany dotyczą:

- 1) w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały – Wykaz Przedsięwzięć do WPF Gminy Miasta Stargard na lata 2022-2035:
 - a) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn.: „Cyfrowa Gmina” o łącznych nakładach finansowych 1.369.600 zł, z okresem realizacji w latach 2022-2023. Głównym celem projektu jest cyfryzacja urzędu poprzez nabycie sprzętu IT i oprogramowania oraz zapewnienie cyberbezpieczeństwa. W ramach zadania planowany jest zakup sprzętu IT, doposażenie serwerowni, modernizacji/rozbudowy wewnętrznej sieci LAN, oprogramowania, licencji niezbędnych do realizacji e-usług oraz zdalnej pracy i nauki np. stacje robocze. Program będzie realizowany w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenie REACT-EU działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia. Kwota dofinansowania ogółem wyniesie 1.369.600 zł tj. 100%;
 - b) zwiększenia o 250.000 zł łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków w 2022 r. oraz limitu zobowiązań na przedsięwzięciu pn.: „Udział miasta w kosztach budowy mieszkań na wynajem w zasobach St. TBS Sp. z o.o.”, w związku z pozyskaniem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w wysokości 10% zaktualizowanych kosztów inwestycji. Zaplanowana w budżecie miasta na 2022 rok kwota wsparcia 950.000 zł ustalona została w oparciu o szacunkowy koszt inwestycji, tj. 9.500.000 zł, z uwagi na zaktualizowanie kosztorysu inwestycji, oszacowano koszt całkowity na 12.000.000 zł. Środki zostaną przeznaczone na podwyższenie kapitału zakładowego Stargardzkiego TBS Sp. z o.o. w związku z inwestycją - utworzeniem 33 mieszkań w wyniku budowy budynku przy ul. Śniadeckiego 13;
 - c) zwiększenia wartości w limicie wydatków w 2022 r. oraz limicie zobowiązań o wykonanie roku 2021 na n/w przedsięwzięciach:
 - „Budowa sieci dróg rowerowych wraz z przebudową ul. Barnima w Stargardzie w celu zintegrowania systemu transportu publicznego” (536.804 zł),
 - „Książnica Stargardzka – biblioteka zaangażowana społecznie” (254.172 zł),
 - „Transgraniczny Most Przyszłości – utworzenie polsko-niemieckich centrów orientacji zawodowej i zarządzania zdrowiem w Euroregionie Pomerania” (93.658,71 zł),

- „Zachodniopomorski Program Antysmogowy – likwidacja pieców na paliwa stałe na terenie Gminy Miasto Stargard” (357.576,12 zł),
 - „Zachodniopomorski Program Antysmogowy – termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie Gminy Miasto Stargard” (60.110 zł);
- c) zmniejszenia o 46.708 zł łącznych nakładów finansowych, zwiększenie o 198.370,19 zł: limitu wydatków w 2022 roku oraz limitu zobowiązań na przedsięwzięciu pn.: „Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406, 273, 351 – budowa parkingu Park&Ride przy ul. Barnima wraz z przebudową ul. Księcia Barnima I w Stargardzie”. Powyższe zmiany wynikają z aktualizacji wartości o wykonanie roku ubiegłego;
- d) aktualizacji wartości w łącznych nakładach finansowych na n/w przedsięwzięciach:
- „Laboratoria Przyszłości” (20.000 zł),
 - „Udział miasta w kosztach budowy mieszkań na wynajem w zasobach St. TBS Sp. z o.o.” (400.484 zł).

Ponadto, w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasta Stargard na lata 2022-2035) zmiany wartości wynikają z:

- a) aktualizacji danych liczbowych zawartych w prognozie w następstwie zarządzeń Prezydenta Miasta w sprawie zmiany budżetu miasta na rok 2022 i zmian w szczegółowym planie dochodów i wydatków budżetu miasta na 2022 rok,
- b) zmian uchwał budżetowych,
- c) wprowadzenia zmian w wykazie przedsięwzięć.

Z uwagi na powyższe, celowym jest podjęcie przedmiotowej uchwały.

Prezydent Miasta
Rafał Zajac