

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

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Stargard na lata 2024 – 2035.**

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr LVIII/578/2023 Rady Miejskiej w Stargardzie z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Stargard na lata 2024-2035 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 .....11/2024.....  
Do projektu nie zgłasza zastrzeżeń  
pod względem prawnym i redakcyjnym

RADCA PRAWNY  
  
Monika Kaszczyszyn-Skiba

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 2024-2035  
Załącznik nr 1 do uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Stargardzie  
z dnia

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>X</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            | Dochody majątkowe <sup>X</sup> | 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 <sup>X 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>X</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              |   |   |                     |   |   | z podatku od nieruchomości |                                |                                   |  |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4   | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2  |
| 2024             | 442 447 477,39              | 368 540 449,39               | 83 198 117,00   | 9 491 188,00  | 87 565 704,00       | 52 658 951,39   | 135 626 489,00                          | 69 790 000,00              | 73 907 028,00                  | 24 683 690,00                     | 48 603 338,00  |
| 2025             | 439 872 897,00              | 401 539 910,00               | 92 766 000,00   | 9 813 900,00  | 100 087 600,00      | 53 580 100,00   | 145 292 310,00                          | 75 572 710,00              | 38 332 987,00                  | 15 208 444,00                     | 22 604 543,00  |
| 2026             | 421 022 950,00              | 410 552 950,00               | 95 641 750,00   | 10 118 100,00   | 99 000 000,00       | 55 241 100,00   | 150 552 000,00                          | 78 671 000,00              | 10 470 000,00                  | 10 000 000,00                     | 0,00   |
| 2027             | 426 836 400,00              | 418 416 400,00               | 98 511 000,00   | 10 421 650,00   | 98 073 600,00       | 56 622 150,00   | 154 788 000,00                          | 81 110 000,00              | 8 420 000,00                   | 8 000 000,00                      | 0,00   |
| 2028             | 433 122 100,00              | 426 752 100,00               | 101 269 300,00  | 10 713 500,00   | 98 073 600,00       | 58 037 700,00   | 158 658 000,00                          | 83 138 000,00              | 6 370 000,00                   | 6 000 000,00                      | 0,00   |
| 2029             | 439 401 050,00              | 435 081 050,00               | 103 902 300,00  | 10 992 000,00   | 98 073 600,00       | 59 488 650,00   | 162 624 500,00                          | 85 216 500,00              | 4 320 000,00                   | 4 000 000,00                      | 0,00   |
| 2030             | 449 326 600,00              | 443 506 600,00               | 106 500 000,00  | 11 266 800,00   | 98 073 600,00       | 60 976 000,00   | 166 690 200,00                          | 87 347 000,00              | 5 820 000,00                   | 5 500 000,00                      | 0,00   |
| 2031             | 457 844 700,00              | 452 024 700,00               | 109 056 000,00  | 11 537 200,00   | 98 073 600,00       | 62 500 400,00   | 170 857 500,00                          | 89 530 700,00              | 5 820 000,00                   | 5 500 000,00                      | 0,00   |
| 2032             | 466 451 600,00              | 460 631 600,00               | 111 564 300,00  | 11 802 600,00   | 98 073 600,00       | 64 063 000,00   | 175 128 100,00                          | 91 769 000,00              | 5 820 000,00                   | 5 500 000,00                      | 0,00   |
| 2033             | 475 268 700,00              | 469 448 700,00               | 114 130 300,00  | 12 074 000,00   | 98 073 600,00       | 65 664 600,00   | 179 506 200,00                          | 94 063 200,00              | 5 820 000,00                   | 5 500 000,00                      | 0,00   |
| 2034             | 484 300 600,00              | 478 480 600,00               | 116 755 300,00  | 12 351 700,00   | 98 073 600,00       | 67 306 200,00   | 183 993 800,00                          | 96 414 800,00              | 5 820 000,00                   | 5 500 000,00                      | 0,00   |
| 2035             | 493 552 700,00              | 487 732 700,00               | 119 440 700,00  | 12 635 800,00   | 98 073 600,00       | 68 988 900,00   | 188 593 700,00                          | 98 825 200,00              | 5 820 000,00                   | 5 500 000,00                      | 0,00   |

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. 809, 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |
| 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  |
| 2024             | 485 378 507,39              | 383 163 342,39               | 144 086 485,46                               | 0,00                                       | 0,00   | 4 993 720,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 102 215 165,00                 | 75 838 571,00   | 15 246 518,00  |
| 2025             | 432 747 897,00              | 385 465 450,00               | 146 673 000,00                               | 0,00                                       | 0,00   | 4 497 150,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 47 282 447,00                  | 39 836 658,00   | 1 153 727,00   |
| 2026             | 413 397 950,00              | 390 125 550,00               | 148 579 200,00                               | 0,00                                       | 0,00   | 4 205 550,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 23 272 400,00                  | 19 028 715,00   | 0,00   |
| 2027             | 419 336 400,00              | 396 240 750,00               | 151 104 800,00                               | 0,00                                       | 0,00   | 3 760 750,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 23 095 650,00                  | 18 162 078,00   | 0,00   |
| 2028             | 425 322 100,00              | 403 570 750,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 3 241 750,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 21 751 350,00                  | 17 071 528,00   | 0,00   |
| 2029             | 431 601 050,00              | 413 110 200,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 2 773 200,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 18 490 850,00                  | 12 048 692,00   | 0,00   |
| 2030             | 441 526 600,00              | 422 899 650,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 2 304 650,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 18 626 950,00                  | 14 163 652,00   | 0,00   |
| 2031             | 450 044 700,00              | 432 918 800,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 1 808 800,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 17 125 900,00                  | 12 716 489,00   | 0,00   |
| 2032             | 459 151 600,00              | 443 224 650,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 1 336 850,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 15 926 950,00                  | 11 575 505,00   | 0,00   |
| 2033             | 470 268 700,00              | 453 826 700,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 891 700,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 16 442 000,00                  | 12 197 681,00   | 0,00   |
| 2034             | 479 300 600,00              | 464 844 300,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 586 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 14 456 300,00                  | 11 037 553,00   | 0,00   |
| 2035             | 488 552 700,00              | 476 145 000,00               | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 280 270,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 12 407 700,00                  | 9 100 013,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2024             | -42 931 030,00             | 0,00  | 50 156 030,00                  | 20 000 000,00   | 12 775 000,00                             | 21 673 030,00                                      | 21 673 030,00                             | 8 483 000,00   | 8 483 000,00                              |
| 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             | 7 300 000,00               | 7 300 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 5 000 000,00               | 5 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 5 000 000,00               | 5 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2035             | 5 000 000,00               | 5 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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   |
| 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                                      | 7 300 000,00                  | 7 300 000,00   | 968 622,11   | 0,00   | 968 622,11  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 5 000 000,00                  | 5 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 5 000 000,00                  | 5 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 5 000 000,00                  | 5 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:   |                              |   |                 |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:        | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |   |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|---------------|---|---|---|
|                  | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |   |                 |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |               | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |  |                          |               |   |   |   |
|                  |   | 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   |   |
| 2024             | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00  | 0,00   | 120 314 478,00           | 44 564 478,00 | -14 622 893,00  | 15 533 137,00   |   |
| 2025             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 107 749 144,00           | 39 124 144,00 | 16 074 460,00   | 16 074 460,00   |   |
| 2026             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 96 388 459,00            | 35 388 459,00 | 20 427 400,00   | 20 427 400,00   |   |
| 2027             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 84 489 887,00            | 30 989 887,00 | 22 175 650,00   | 22 175 650,00   |   |
| 2028             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 72 574 065,00            | 26 874 065,00 | 23 181 350,00   | 23 181 350,00   |   |
| 2029             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 59 470 907,00            | 21 570 907,00 | 21 970 850,00   | 21 970 850,00   |   |
| 2030             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 47 832 609,00            | 17 732 609,00 | 20 606 950,00   | 20 606 950,00   |   |
| 2031             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 36 281 198,00            | 13 981 198,00 | 19 105 900,00   | 19 105 900,00   |   |
| 2032             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 25 321 753,00            | 10 321 753,00 | 17 406 950,00   | 17 406 950,00   |   |
| 2033             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 16 726 434,00            | 6 726 434,00  | 15 622 000,00   | 15 622 000,00   |   |
| 2034             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 8 307 687,00             | 3 307 687,00  | 13 636 300,00   | 13 636 300,00   |   |
| 2035             | x   | x                            | x   | x               | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00          | 11 587 700,00   | 11 587 700,00   |   |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |       | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |       | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2024             | 5,88%   | -2,91%  | 4,91% | 14,37%  | 16,09%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 4,90%   | 5,74%   | x     | 12,75%  | 14,47%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 4,09%   | 6,93%   | x     | 4,59%   | 4,87%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,09%   | 7,17%   | x     | 4,64%   | 4,92%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 4,09%   | 7,17%   | x     | 4,88%   | 5,16%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 4,14%   | 6,59%   | x     | 4,22%   | 4,50%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 3,41%   | 5,99%   | x     | 4,74%   | 5,02%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 3,37%   | 5,37%   | x     | 5,24%   | 5,24%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 2,86%   | 4,73%   | x     | 6,42%   | 6,42%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 2,35%   | 4,09%   | x     | 6,28%   | 6,28%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 2,19%   | 3,46%   | x     | 5,87%   | 5,87%   | TAK   | TAK  |
| 2035             | 2,05%   | 2,83%   | x     | 5,34%   | 5,34%   | 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 <sup>x</sup> | 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:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | 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   |
| 2024             | 1 774 209,19   | 1 774 209,19  | 1 753 598,14                                  | 6 911 414,00  | 6 911 414,00  | 5 718 442,00                                  | 2 214 835,93   | 2 214 835,93   | 1 947 150,14  |
| 2025             | 933 030,00   | 933 030,00  | 933 030,00                                    | 171 000,00  | 171 000,00  | 171 000,00                                    | 320 361,00   | 320 361,00   | 303 030,00  |
| 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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   |
| 2024             | 5 324 172,00  | 5 324 172,00  | 3 224 595,00  | 80 183 105,43  | 3 886 060,43 | 76 297 045,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 38 865 075,00  | 1 615 088,00 | 37 249 987,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 5 392 175,00   | 1 148 490,00 | 4 243 685,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6 097 832,00   | 1 164 260,00 | 4 933 572,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 5 860 072,00   | 1 180 250,00 | 4 679 822,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 7 035 208,00   | 593 050,00   | 6 442 158,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 463 298,00   | 0,00         | 4 463 298,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 409 411,00   | 0,00         | 4 409 411,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 351 445,00   | 0,00         | 4 351 445,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 244 319,00   | 0,00         | 4 244 319,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3 418 747,00   | 0,00         | 3 418 747,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2035             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3 307 687,00   | 0,00         | 3 307 687,00  | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |  |  |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |  |
| 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  |
| 2024             | 7 225 000,00   | 6 365 649,00                            | 0,00   | 6 365 649,00  | 6 365 649,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2025             | 7 125 000,00   | 5 440 334,00                            | 0,00   | 5 440 334,00  | 5 440 334,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 7 625 000,00   | 3 735 685,00                            | 0,00   | 3 735 685,00  | 3 735 685,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 7 500 000,00   | 4 398 572,00                            | 0,00   | 4 398 572,00  | 4 398 572,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2028             | 7 800 000,00   | 4 115 822,00                            | 0,00   | 4 115 822,00  | 4 115 822,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2029             | 7 800 000,00   | 5 303 158,00                            | 0,00   | 5 303 158,00  | 5 303 158,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2030             | 7 800 000,00   | 3 838 298,00                            | 0,00   | 3 838 298,00  | 3 838 298,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2031             | 5 800 000,00   | 3 751 411,00                            | 0,00   | 3 751 411,00  | 3 751 411,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2032             | 4 300 000,00   | 3 659 445,00                            | 0,00   | 3 659 445,00  | 3 659 445,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2033             | 0,00   | 3 595 319,00                            | 0,00   | 3 595 319,00  | 3 595 319,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2034             | 0,00   | 3 418 747,00                            | 0,00   | 3 418 747,00  | 3 418 747,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |
| 2035             | 0,00   | 3 307 687,00                            | 0,00   | 3 307 687,00  | 3 307 687,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 na 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. Automatyczne 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.

<sup>x</sup> - 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Prezydent Miasta  
Rafał Mając

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH  
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY MIASTA STARGARD  
NA LATA 2024 - 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 lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF obejmuje prognozę następujących wielkości:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym m.in. 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 2 ostatnich lat (2022-2023). 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 2024 r.,
- 2) prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto zobowiązania, tj. do 2035 r.

Tabela. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2022-2035

| ROK           | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB (w%)      | 105,1 | 100,9 | 103,0 | 103,4 | 103,1 | 103,0 | 102,8 |
| INFLACJA (w%) | 114,4 | 112,0 | 106,6 | 104,1 | 103,1 | 102,5 | 102,5 |

| ROK          | 2029  | 2030  | 2031  | 2032  | 2033  | 2034  | 2035  |
|--------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB (w%)     | 102,6 | 102,5 | 102,4 | 102,3 | 102,3 | 102,3 | 102,3 |
| INFLACJA (%) | 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 – październik 2023 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.

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 2024 zostały ustalone na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów, o wysokości planowanej na rok 2024 kwoty dochodów z w/w tytułów.

Rok 2024 został przyjęty jako rok bazowy do planowania dochodów z PIT i CIT w kolejnych latach prognozy.

Szacując dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) na rok 2025 przyjęto ich wzrost o 11,5% w stosunku do roku bazowego.

Biorąc pod uwagę planowane wpływy w 2024 r. mamy podstawę sądzić, że rzeczywista kwota wynikająca z udziału Gminy Miasta Stargard w roku 2025 będzie

wyższa niż wynikająca z prognoz przeliczeniowych wskaźnikami makroekonomicznymi. Planowane zwiększenie miejsc pracy w Parku Przemysłowym Nowoczesnych Technologii w Stargardzie, w związku z budową nowych zakładów daje nam podstawę do zwiększenia dochodów w roku 2025. W pozostałych latach prognozy (2026-2035), dochody z tytułu podatku PIT szacowano w oparciu o wskaźnik PKB ustalony przez Ministra Finansów w stosunku do roku 2025.

Planując *wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)*, w całym okresie prognozy przyjęto ich wzrost o wskaźnik PKB na dany rok.

Dochody z *tytułu subwencji ogólnej* (oświatowej, wyrównawczej równoważącej) w roku 2025 oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2024 r., przyjmując w 2025 r. wzrost o 14,30%. Najwyższy wzrost przyjęto w części oświatowej subwencji ogólnej, przewidując m.in.: skutki: struktury awansu zawodowego nauczycieli, wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia społecznego, wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetu w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A, planowany wzrost zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych. Od roku 2026 przyjęto stopniowy spadek, w stosunku do roku 2024) odpowiednio do poziomu 13,10% (2026 r.) i 12% (2027 r.), natomiast do końca prognozy przyjęta została wysokość subwencji na poziomie roku 2027.

Określając poziom dochodów z tytułu *dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące* przyjęto ich wzrost o wskaźnik inflacji na dany rok.

Szacując wysokość *pozostałych dochodów* brano pod uwagę wzrost przedmiotów opodatkowania, kończące się okresy ulg podatkowych dotyczące pomocy regionalnej oraz zbywanie nieruchomości na działalność gospodarczą, szczególnie w Parku Przemysłowym Nowoczesnych Technologii. W roku 2025, przyjęto wzrost podatku od nieruchomości o 8,10% w stosunku do roku 2024, a w następnych latach wysokość tego podatku została oszacowana na podstawie wskaźnika inflacji z poprzedniego roku. Pozostałe dochody wchodzące do tej grupy wpływów w 2025 r. oszacowano na poziomie 6,10% (wzrost w stosunku do roku 2024). W pozostałych latach przyjęto wskaźnik inflacji ustalony przez Ministra Finansów.

### ***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. 124 ha. W 2024 r. zostanie uchwalony miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego miasta dla terenów wzdłuż ul. Metalowej, Niklowej, Miedzianej i Kobaltowej. Miasto zyska dodatkowe ok. 60 ha powierzchni inwestycyjnej. 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 w ramach rządowych funduszy, tj.: Rządowego Funduszu

Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa oraz których źródłem są środki unijne i środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego.

## **2. WYDATKI**

Wydatki w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentowane są w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ufp.

### *Wydatki bieżące*

Planując wydatki bieżące w latach 2024–2035 kierowano się zasadą racjonalizacji wydatków, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu.

Ponadto proces planowania wydatków bieżących (z wyłączeniem lat 2024-2025, dla których 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, zastosowano podejście ostrożnościowe, które wyraża się niższym wzrostem wydatków bieżących niż określają to wskaźniki makroekonomiczne. Począwszy od roku 2029 do końca prognozy zastosowano planowany wskaźnik inflacji określony przez Ministra Finansów.

### *Wydatki majątkowe*

Wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym, które ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Stargard na lata 2024 – 2035, a także dotyczą inwestycji jednorocznych, zakupów inwestycyjnych, wydatków na zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienia wkładów do spółek prawa handlowego. Wysiłek inwestycyjny jaki podejmuje Miasto w latach 2024 - 2025 ma na celu maksymalne wykorzystanie możliwości dofinansowania przedsięwzięć ze środków zewnętrznych oraz przygotowanie dokumentacji do absorpcji środków unijnych w ramach Perspektywy Finansowej na lata 2021-2027.

## **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 2024 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 - nadwyżką budżetową z lat ubiegłych, wolnymi środkami stanowiącymi nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów oraz spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

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

#### **4. PRZYCHODY**

Na przychody składają się:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych - przychody zwiększające dług. W 2024 roku planowane są przychody z tytułu emisji papierów wartościowych, które przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetowego. W pozycji tej ujmuje się niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W okresie objętym prognozą tylko w roku 2024 zostały zaplanowane przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i w całości przeznaczone zostały na pokrycie deficytu budżetu,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W pozycji tej zaplanowano środki, które w części przeznaczone zostały na pokrycie deficytu budżetu,
- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych - przychody niewpływające na przyrost zadłużenia Miasta. W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów z tego tytułu,
- inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu - w pozycji tej wykazuje się inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu. W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów z tego tytułu.

#### **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 2026 - 2032 wykazano przypadające na dany rok kwoty włączeń 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 2024 – 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. Miasto do wyliczenia relacji, o której mowa powyżej, w latach 2022 – 2025 przyjęło okres siedmioletni.

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 którego jest ustalana średnia arytmetyczna wyeliminowano ze wzoru dochody ze sprzedaży majątku.

### **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. WYDATKI ZMNIEJSZAJĄCE DŁUG**

W latach 2024 - 2035 ujęto spłaty zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 roku zaliczanych do tytułu dłużnego, o których mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych – dotyczy rekompensaty inwestycyjnej w związku z realizacją przez Spółkę powierzonych zadań, związanych z rozbudową oraz kompleksową modernizacją energetyczną budynku Pływalni Miejskiej.

### **9.ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

#### **9.1 Zmiana z dnia 27 lutego 2024 roku**

Szczegółowe zmiany obejmują:

- 1) aktualizację danych liczbowych zawartych w prognozie w następstwie zarządzeń Prezydenta Miasta w sprawie zmiany budżetu miasta na rok 2024 i zmian w szczegółowym planie dochodów i wydatków budżetu miasta na 2024 rok oraz uchwał budżetowych;
- 2) aktualizację wydatków bieżących i majątkowych przedsięwzięć.



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

GMINY MIASTA STARGARD  
na lata 2024-2035  
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 2024    | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |               |              |              |              |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 254 768 553,00           | 80 183 105,43 | 38 865 075,00 | 5 392 175,00 | 6 097 832,00 | 5 860 072,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 11 165 920,00            | 3 886 060,43  | 1 615 088,00  | 1 148 490,00 | 1 164 260,00 | 1 180 250,00 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 243 602 633,00           | 76 297 045,00 | 37 249 987,00 | 4 243 685,00 | 4 933 572,00 | 4 679 822,00 |
| 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: |   |                  |      | 9 786 602,00             | 5 260 770,43  | 320 361,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 312 774,00             | 948 275,43    | 320 361,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w sprawach informatycznych (750/75023)                        | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 115 978,00               | 75 978,00     | 40 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1.2 | 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 w Stargardzie               | 2023             | 2024 | 240 435,00               | 196 297,43    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.1.3 | Wsparcie kształcenia ogólnego w Stargardzie - Poprawa jakości kształcenia w szkołach podstawowych poprzez realizację działań zmierzających do nabycia przez uczniów kwalifikacji (801/80101)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 956 361,00               | 676 000,00    | 280 361,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 8 473 828,00             | 4 312 495,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w sprawach informatycznych (750/75023)                        | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 798 000,00               | 798 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.2.2 | 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 w Stargardzie               | 2023             | 2024 | 7 504 828,00             | 3 343 495,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.1.2.3 | Wsparcie kształcenia ogólnego w Stargardzie - Poprawa jakości kształcenia w szkołach podstawowych poprzez realizację działań zmierzających do nabycia przez uczniów kwalifikacji (801/80101)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 171 000,00               | 171 000,00    | 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   |   |                  |      | 244 981 951,00           | 74 922 335,00 | 38 544 714,00 | 5 392 175,00 | 6 097 832,00 | 5 860 072,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 9 853 146,00             | 2 937 785,00  | 1 294 727,00  | 1 148 490,00 | 1 164 260,00 | 1 180 250,00 |

| L.p.    | Limit 2029   | Limit 2030   | Limit 2031   | Limit 2032   | Limit 2033   | Limit 2034   | Limit 2035   | Limit<br>zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1       | 7 035 208,00 | 4 463 298,00 | 4 409 411,00 | 4 351 445,00 | 4 244 319,00 | 3 418 747,00 | 3 307 687,00 | 167 628 374,43      |
| 1.a     | 593 050,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 9 587 198,43        |
| 1.b     | 6 442 158,00 | 4 463 298,00 | 4 409 411,00 | 4 351 445,00 | 4 244 319,00 | 3 418 747,00 | 3 307 687,00 | 158 041 176,00      |
| 1.1     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 5 581 131,43        |
| 1.1.1   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 268 636,43        |
| 1.1.1.1 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 115 978,00          |
| 1.1.1.2 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 196 297,43          |
| 1.1.1.3 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 956 361,00          |
| 1.1.2   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 4 312 495,00        |
| 1.1.2.1 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 798 000,00          |
| 1.1.2.2 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 3 343 495,00        |
| 1.1.2.3 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 171 000,00          |
| 1.2     | 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                |
| 1.2.2   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                |
| 1.3     | 7 035 208,00 | 4 463 298,00 | 4 409 411,00 | 4 351 445,00 | 4 244 319,00 | 3 418 747,00 | 3 307 687,00 | 162 047 243,00      |
| 1.3.1   | 593 050,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 8 318 562,00        |

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |               |              |              |              |
| 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 w Stargardzie               | 2024             | 2029 | 3 383 150,00             | 556 490,00    | 550 780,00    | 545 100,00   | 560 870,00   | 576 860,00   |
| 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 (utrzymanie parkingu) - Zwiększenie miejsc postojowych na terenie miasta (600/60021)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2028 | 3 566 950,00             | 603 390,00    | 603 390,00    | 603 390,00   | 603 390,00   | 603 390,00   |
| 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 oraz przebudowa ul.Księcia Barnima I w Stargardzie (zarządzanie projektem,promocja,obsługa inwestorska) - Utrzymanie sprawnego systemu transportu realizującego połączenia pasażerskie na terenie całego SOM (600/60016) | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2025 | 115 146,00               | 710,00        | 557,00        | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.1.4 | Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego miasta Stargard - Określenie zasad kształtowania polityki przestrzennej miasta na najbliższe lata (710/71004)  | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 400 000,00               | 260 000,00    | 140 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.1.5 | 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 w Stargardzie               | 2023             | 2024 | 44 000,00                | 31 000,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.1.6 | Przebudowa Amfiteatru Miejskiego wraz z przebudową i nadbudową budynku zaplecza, budową zadaszenia oraz ze zmianą zagospodarowania terenu wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa stanu infrastruktury kulturalnej (921/92109)   | URZĄD MIEJSKI                             | 2020             | 2024 | 829 816,00               | 307 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.1.7 | Remont ulicy Warzywniej - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016)  | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2024 | 1 514 084,00             | 1 179 195,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 235 128 805,00           | 71 984 550,00 | 37 249 987,00 | 4 243 685,00 | 4 933 572,00 | 4 679 822,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa drogi ulicy Miedzianej - Poprawa atrakcyjności terenów inwestycyjnych (600/60017)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2024 | 350 000,00               | 350 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.2 | 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                             | 2023             | 2024 | 650 000,00               | 650 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.3 | Budowa Obwodnicy Północnej w Stargardzie od ul.Wieniawskiego do wiaduktu przy ul.Składowej wraz z odcinkiem kanalizacji deszczowej wzdłuż ul.Orzeszkowej - Przekierowanie ruchu pojazdów ciężarowych na obrzeża Miasta co zmniejszy natężenie ruchu w centrum (600/60016)  | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2025 | 23 524 556,00            | 8 580 750,00  | 14 049 306,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.4 | 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 | 9 325 000,00             | 0,00          | 483 000,00    | 508 000,00   | 535 000,00   | 564 000,00   |
| 1.3.2.5 | 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 w Stargardzie               | 2023             | 2024 | 883 305,00               | 500 000,00    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.6 | Przebudowa Amfiteatru Miejskiego wraz z przebudową i nadbudową budynku zaplecza, budową zadaszenia oraz ze zmianą zagospodarowania terenu wraz z niezbędną infrastrukturą - Poprawa stanu infrastruktury kulturalnej (921/92109)   | URZĄD MIEJSKI                             | 2020             | 2024 | 28 159 900,00            | 10 191 518,00 | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

| L.p.    | Limit 2029   | Limit 2030   | Limit 2031   | Limit 2032   | Limit 2033   | Limit 2034   | Limit 2035   | Limit<br>zobowiązań |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1.3.1.1 | 593 050,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 3 383 150,00        |
| 1.3.1.2 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 3 016 950,00        |
| 1.3.1.3 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 267,00            |
| 1.3.1.4 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 400 000,00          |
| 1.3.1.5 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 31 000,00           |
| 1.3.1.6 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 307 000,00          |
| 1.3.1.7 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 179 195,00        |
| 1.3.2   | 6 442 158,00 | 4 463 298,00 | 4 409 411,00 | 4 351 445,00 | 4 244 319,00 | 3 418 747,00 | 3 307 687,00 | 153 728 681,00      |
| 1.3.2.1 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 350 000,00          |
| 1.3.2.2 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 650 000,00          |
| 1.3.2.3 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 22 630 056,00       |
| 1.3.2.4 | 1 139 000,00 | 625 000,00   | 658 000,00   | 692 000,00   | 649 000,00   | 0,00         | 0,00         | 5 853 000,00        |
| 1.3.2.5 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 500 000,00          |
| 1.3.2.6 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 10 191 518,00       |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028   |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |               |              |              |              |              |
| 1.3.2.7  | Przebudowa ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego i Placu Wolności w Stargardzie - Poprawa infrastruktury drogowej oraz wyprowadzenie tranzytu z centrum Miasta (600/60016)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 1 360 000,00             | 160 000,00    | 1 200 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.8  | Przebudowa ulic na terenie dzielnicy Kluczewo w Stargardzie (ul. Kosmonautów, ul. Lotników i fragment ul. Lelewela) - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016)   | URZĄD MIEJSKI                             | 2022             | 2024 | 23 935 572,00            | 13 260 677,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.9  | Przebudowa drogi na terenach Parku Przemysłowego Nowoczesnych Technologii w Stargardzie komunikującej Miasto Stargard z Gminą Wamice - Poprawa atrakcyjności terenów inwestycyjnych (600/60017)                           | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2025 | 5 350 000,00             | 2 801 020,00  | 2 548 980,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.10 | Przebudowa ulicy Dworcowej - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016)  | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 250 000,00               | 125 000,00    | 125 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.11 | Przebudowa ulicy Niepodległości - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2024 | 686 000,00               | 686 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.12 | Przebudowa ulicy Sadowej w Stargardzie - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60014)  | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2024             | 2025 | 3 565 727,00             | 2 412 000,00  | 1 153 727,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 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 | 64 875 808,00            | 6 365 649,00  | 5 440 334,00 | 3 735 685,00 | 4 398 572,00 | 4 115 822,00 |
| 1.3.2.14 | Rozbudowa Żłobka Miejskiego "Leśna Polana" w Stargardzie - Zwiększenie dostępności miejsc opieki w żłobkach (855/85516)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2025 | 5 266 791,00             | 1 453 791,00  | 3 813 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.15 | Rozbudowa ulic Chrobrego, Kuśnierzy, Wiosienniczej i Szewskiej znajdujących się na terenie Starego Miasta w Stargardzie - Poprawa infrastruktury drogowej (600/60016)   | Urząd Miejski w Stargardzie               | 2023             | 2025 | 17 754 185,00            | 8 390 000,00  | 6 914 185,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 1.3.2.16 | 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 | 49 191 961,00            | 16 058 145,00 | 1 522 455,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

| L.p.     | Limit 2029   | Limit 2030   | Limit 2031   | Limit 2032   | Limit 2033   | Limit 2034   | Limit 2035   | Limit<br>zobowiązań |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| 1.3.2.7  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 360 000,00        |
| 1.3.2.8  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 13 260 677,00       |
| 1.3.2.9  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 5 350 000,00        |
| 1.3.2.10 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 250 000,00          |
| 1.3.2.11 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 686 000,00          |
| 1.3.2.12 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 3 565 727,00        |
| 1.3.2.13 | 5 303 158,00 | 3 838 298,00 | 3 751 411,00 | 3 659 445,00 | 3 595 319,00 | 3 418 747,00 | 3 307 687,00 | 50 930 127,00       |
| 1.3.2.14 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 5 266 791,00        |
| 1.3.2.15 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 15 304 185,00       |
| 1.3.2.16 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 17 580 600,00       |

## 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, w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały – Wykaz Przedsięwzięć do WPF Gminy Miasta Stargard na lata 2024 - 2035 - proponowane zmiany dotyczą:

- 1) wprowadzenia nowego przedsięwzięcia pn. „Wsparcie kształcenia ogólnego w Stargardzie” o łącznych nakładach finansowych, limicie zobowiązań w wysokości 1.127.361 zł i okresem realizacji w latach 2024 (847.000 zł) i 2025 (280.361 zł). Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia dwóch szkół podstawowych ze Stargardu (SP nr 2 i SP nr 8) poprzez realizację działań zmierzających do nabycia przez uczniów kwalifikacji, doskonalenie kompetencji zawodowych nauczycieli oraz zwiększenia potencjału dydaktycznego poprzez zakup sprzętów i pomocy dydaktycznych, niezbędnych do działań edukacyjnych i zajęć. Dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego 2021 - 2027 (Instytucja Organizująca Nabór – Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie);
- 2) zwiększenia o 16.000 zł łącznych nakładów oraz o 21.862,43 zł limitu wydatków w 2024 r. i limitu zobowiązań ( z czego 5.862,43 zł to środki niewykorzystane z roku 2023) w ramach przedsięwzięcia „Poprawa efektywności energetycznej w budynku Szkoły Podstawowej nr 3 im. Kornela Makuszyńskiego z Oddziałami Mistrzostwa Sportowego w Stargardzie”. Zwiększenie środków spowodowane jest wzrostem cen materiałów biurowych i ścieżki edukacyjnej, które są niezbędne do realizacji nadrzędnego celu, tj. zwiększenie świadomości społecznej w zakresie efektywności energetycznej wśród społeczności szkolnej oraz zabezpieczeniem wynagrodzenia dla koordynatorów projektu;
- 3) zwiększenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków w 2024 r. oraz limitu zobowiązań o 130.000 zł w ramach przedsięwzięcia „Remont ulicy Warzywnej w Stargardzie”, w wyniku konieczności wykonania robót dodatkowych polegających na wzmocnieniu konstrukcji drogi;
- 4) zwiększenia o 336.000 zł łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków w 2024 r. oraz limitu zobowiązań w ramach przedsięwzięcia „Przebudowa ulicy Niepodległości w Stargardzie” spowodowanego rozszerzeniem zakresu dokumentacji;
- 5) zwiększenia o 17.000 zł łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na 2025 r. oraz limitu zobowiązań na przedsięwzięciu pn.: „Budowa Obwodnicy Północnej w Stargardzie od ul. Wieniawskiego do wiaduktu przy ul. Składowej wraz z odcinkiem kanalizacji deszczowej wzdłuż ul. Orzeszkowej” w celu podpisania umowy z wykonawcą dokumentacji projektowo - kosztorysowej, który przedstawił najtańszą ofertę;

Ponadto, w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały (Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasta Stargard na lata 2024 - 2035) zmiany wartości wynikają:

- a) z aktualizacji danych liczbowych zawartych w prognozie w następstwie zarządzeń Prezydenta Miasta w sprawie zmiany budżetu miasta na rok 2024 i zmian w szczegółowym planie dochodów i wydatków budżetu miasta na 2024 rok,
- b) ze zmian uchwał budżetowych,
- c) z wprowadzenia zmian w wykazie przedsięwzięć.

Z uwagi na powyższe, celowym jest podjęcie przedmiotowej uchwały.

Prezydent Miasta

Rafał Zajac

