

Uchwała Nr / /2025

Rady Miasta Sopotu

z dnia września 2025 r.

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2025-2042

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz.U. z 2021r. poz.83)

Rada Miasta Sopotu uchwala co następuje:

§ 1

1. Zmienia się załącznik nr 1 ustalony Uchwałą Nr IX/86/2024 Rady Miasta Sopotu z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2025-2042, zmieniony Uchwałami Rady Miasta Sopotu Nr X/100/2025 z dnia 30 stycznia 2025 r., Nr XI/112/2025 z 6 marca 2025 r., Zarządzeniem nr 442/2025 Prezydenta Miasta Sopotu z dnia 21 marca 2025r. Uchwałą Nr XII/122/2025 Rady Miasta Sopotu z dnia 10 kwietnia 2025 r., Zarządzeniem Nr 477/2025 Prezydenta Miasta Sopotu z dnia 25 kwietnia 2025 r., Uchwałą Nr XIII/131/2025 Rady Miasta Sopotu z dnia 20 maja 2025 r., Zarządzeniem Nr 539/2025 Prezydenta Miasta Sopotu z dnia 9 czerwca 2025 r., Uchwałą Nr XIV/151/2025 Rady Miasta Sopotu z dnia 26 czerwca 2025 r., zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się załącznik nr 2 ustalony Uchwałą Nr IX/86/2024 Rady Miasta Sopotu z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2025-2042, zmieniony Uchwałami Rady Miasta Sopotu Nr X/100/2025 z dnia 30 stycznia 2025 r., Nr XI/112/2025 z dnia 6 marca 2025 r., Nr XII/122/2025 z dnia 10 kwietnia 2025 r., Nr XIII/131/2025 z dnia 20 maja 2025 r., Zarządzeniem Nr 539/2025 Prezydenta Miasta Sopotu z dnia 9 czerwca 2025 r., Uchwałą Nr XIV/151/2025 Rady Miasta Sopotu z dnia 26 czerwca 2025 r. zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sopotu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WICEPREZYDENT MIASTA SOPOTU

Michał Banacki

Sprawdzono:
pod względem prawnym
19.08.2025 
Radca Prawny

Uzasadnienie

Z powodu wprowadzenia do budżetu na 2025 r. zmian wielkości dochodów, wydatków oraz przychodów dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej.

W załączniku nr 1 (wieloletnia prognoza finansowa):

W kolumnie „2025 r.” naniesiono zmiany wynikające ze zmian w budżecie na rok 2025, oraz w następnych kolumnach zaktualizowano wartości wg metodyki zawartej w objaśnieniach

W załączniku nr 2 (wykaz przedsięwzięć do WPF) w przedsięwzięciach, zaktualizowano dane wynikające ze zmian wydatków od złożenia projektu zmiany WPF na 2025 r. do dnia niniejszej uchwały. Zmiany dotyczą przedsięwzięć wg poniższego:

1. Budownictwo komunalne - projektowanie i realizacja zadania – zmniejszono w 2025 r. o kwotę 1 482 198,- do poziomu 5 570 802,- zł

Cel strategiczny 1 Włączająca wspólnota 1 2 Stabilna populacja 1 2.1 Program zachęt do pozostania / osiedlania się w oparciu o komunalny zasób mieszkaniowy

2. Termomodernizacja i przebudowa budynku ratusza - dokumentacja i realizacja zadania - odnowa budynku – zmniejszono w 2025 r. o kwotę 900.000,- do poziomu 1.169.000.- zł

Cel strategiczny 1 Włączająca wspólnota 1 1 Standard usług publicznych 1 1.7. Modernizacja Urzędu Miasta i siedzib innych jednostek miejskich pod kątem poprawy ich dostępności i funkcjonalności, w tym dla osób ze szczególnymi potrzebami

3. Rozwój systemu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Sopocie - I etap r.90003 – zmniejszono w 2025 r. o kwotę 325.000,- (zdjęto zadanie w 2025r.),

Cel strategiczny 3.Fundamenty przyszłości 3.3. Bezpieczeństwo ekologiczne 3.3.7. Poprawa jakości zarządzania w zakresie odpadów, w tym wzrost selektywności zbiórki.

4. Muzeum Opera Leśna – zmniejszono w 2025 r. o kwotę 2.680.000,- do poziomu 320.000,- zł

Cel strategiczny 2. Filary gospodarki 2.2. Nowe potencjały 2.2.1. Wzmacnianie roli Sopotu w skali obszaru metropolitalnego i Polski

5. Obserwatorium astronomiczne – dodano w 2025 r. kwotę 50.000,- do poziomu 420.000,- zł

Cel strategiczny 2 Filary gospodarki 2.2. Nowe potencjały 2.2.1. Wzmacnianie roli Sopotu w skali obszaru metropolitalnego i Polski.

6. Modernizacja oświetlenia ulicznego - modernizacja oświetlenia- dodano w 2025 r. kwotę 400.000,- do poziomu 700.000,- zł

Cel strategiczny 3.Fundamenty przyszłości 3.1. Neutralność klimatyczna 3.1.6. Redukcja energochłonności oświetlenia ulicznego i wewnętrznego.

7. Przebudowa Potoku Karlikowskiego na odcinku od Stawu Reja do Al. Niepodległości (w związku z planowaną budową budynków komunalnych na istniejącym parkingu przy ul. Reja)- zmniejszono w 2025 r. o kwotę 400.000,- do poziomu 3.800 000,-.

*Cel strategiczny 3. Fundamenty przyszłości 3.3. Bezpieczeństwo ekologiczne 3.3.4.
Utrzymanie sprawności i niezawodności systemu odprowadzania ścieków i wód opadowych.*

Dodano nowe przedsięwzięcie:

Program profilaktyki krztuśca w województwie pomorskim u osób 65+, z rozpoznaniem przewlekłych chorób układu oddechowego (opracowanie: Województwo Pomorskie) – dodano w 2025 r. 7.800,- zł, w 2026r. 18.200,-.

Cel strategiczny 1. Włączająca wspólnota 1.1. Standard usług publicznych 1.1.4. Program wsparcia zdrowego trybu życia dla wszystkich grup mieszkańców.

Wg zmian ww. zadań zmieniono kolumny „Łączne nakłady finansowe” oraz „Limit zobowiązań”


SKARBNIK MIASTA
Mirosław Gościński

**Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Sopotu na lata 2025-2042**

Dochody:

W 2025r. i w latach 2026-2027 w zakresie dochodów bieżących zakłada się znaczny wzrost w porównaniu z planem na III kw. 2024 r. Jest to wynik utrzymującej się wysokiej inflacji w 2024r., i prognozowane na lata następne. Na rok 2025 dochody majątkowe przyjęto na zbliżonym poziomie jak plan na III kw. na 2024r. Sprzedaż nieruchomości przyjęto wg ostrożnych wartości szacunkowych. Z uwagi na coraz mniejszą ilość nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży założono, iż sprzedaż w kolejnych latach objętych prognozą będzie wynosić od 5 do 3 mln. W zakresie dochodów majątkowych pochodzących z dofinansowania UE oraz programów rządowych przyjęto w 2025 znacznie niższe wartości z powodu braku oficjalnych informacji o takim dofinansowaniu. W latach następnych zaprognozowano poziom dofinansowania wg danych z lat wcześniejszych.

Wydatki:

Z powodu konieczności zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących, w latach 2026-2027 zaprognozowano spadek tempa zwiększania wydatków bieżących i konieczne będzie wdrożenie programu oszczędności w tym zakresie. Od 2020r. jest inny sposób wyliczania wskaźnika zadłużenia. W metodologii tego wskaźnika położono znaczny nacisk na zadania bieżące.

Wydatki majątkowe w 2025 r. planuje się na niższym poziomie w porównaniu do planu na III kw. 2024r. W latach 2026-2027 będą oscylowały na podobnym poziomie, i będą systematycznie malały z powodu przeznaczania części dochodów na spłatę kredytów i wykup obligacji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów wynikających z zawartych umów, oraz wykupu wyemitowanych obligacji. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Rozchwiana stopa inflacji w ostatnich latach utrudnia dokładne oszacowania tego kosztu.

Zaprognozowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem przy uwzględnieniu ww. wskaźników wydatków bieżących o około 7%.

Przychody:

Planuje się przychody z tytułu wolnych środków, emisji obligacji, spłaty udzielonych pożyczek. Zaplanowano emisję obligacji komunalnych (ew. zaciągnięcie kredytu) tj:

- w roku 2025 - na 44.102.20 zł z wykupem od 2026 do 2042.
- w roku 2026 - zaciągnięcie pożyczki 28.350.000,- ze spłatą do 2040 r.
- w roku 2026 – 25.347.517.- emisja obligacji ze spłatą od 2027 do 2042

Zapłatę odsetek zaplanowano dwa razy rocznie.

Planuje się wykonanie w 2025/2026 r. konsolidacji zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji i wydłużenia spłaty tej konsolidacji do 2042 r.

Rozchody:

Terminy i kwoty spłaty kapitału zaplanowano wg zawartych umów kredytowych, planu wykupu wyemitowanych obligacji.

Znaczącym czynnikiem przy planowaniu rozchodów była również konieczność respektowania ustawowych limitów w zakresie obsługi długu wynikających z zapisów art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy „Dochody ogółem” a „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ustawy o finansach publicznych w przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego źródłem jego pokrycia będą wolne środki, emisja obligacji oraz spłata udzielonych pożyczek, a gdy wystąpi nadwyżka budżetowa przeznaczona ona będzie na spłatę kredytów i wykup obligacji..

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku „+” zaciągnięty dług w danym roku „-” spłata długu.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, emisji obligacji, spłaty udzielonych pożyczek. Wyliczenia w tym zakresie zawierają wiersze „5” załącznika nr 1.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych od 2014 r. obowiązują w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne dla każdej jednostki samorządu terytorialnego wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik ten określa wielkość wydatków jakie w danym roku jednostka może przeznaczyć na spłatę rat i odsetek oraz na ewentualne zobowiązania wynikające z udzielonych poręczeń. Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2025 r. i na lata następne jest wyliczany na podstawie nowelizacji ww. ustawy z 14 grudnia 2018 r.. Obliczany jest na podstawie danych z lat 2018 - 2024 (wykonania budżetu). Dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że ma on charakter kroczący. Wskaźnik wynosi w 2025r. 6,32% przy maksymalnym 15,82%. W latach 2025-2042 dane odnosi się do średniej z 7 lat.

Miasto Sopot wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej poczynawszy od 2025 r. w horyzoncie do 2042 r.

Wymóg zastosowania nowego wskaźnika obsługi zadłużenia ograniczył swobodę budżetową jednostek samorządu terytorialnego. Wynika to z tego, że wskaźnik ten wylicza się na podstawie danych historycznych charakteryzujących sytuację finansową jednostki w okresie trzech i siedmiu ostatnich lat poprzedzających rok, na który wyliczany jest ten wskaźnik. Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została przedstawiona w wierszach „8” załącznika nr 1.