

Uchwała Nr /2026

Rady Miasta Sopotu

z dnia 2026 r.

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2026-2042

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 2025 r. poz. 1483 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 XVIII/227/2025 Rady Miasta Sopotu z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2026-2042, zmieniony Uchwałą Nr XX/246/2026 Rady Miasta Sopotu z dnia 19 lutego 2026 r. i Zarządzeniem Nr 901/2026 Prezydenta Miasta Sopotu z dnia 6 marca 2026r., zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się załącznik nr 2 ustalony Uchwałą Nr XVIII/227/2025 Rady Miasta Sopotu z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2026-2042, zmieniony Uchwałą Nr XX/246/2026 Rady Miasta Sopotu z dnia 19 lutego 2026 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.

PREZYDENT MIASTA SOPOTU

Magdalena Czarczyńska-Jachim

15.04.2026
Magdalena Czarczyńska-Jachim

Uzasadnienie

Z uwagi na wprowadzenie do budżetu na 2026 r. zmian wielkości dochodów, wydatków, przychodów i dochodów dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej

W załączniku nr 1 (wieloletnia prognoza finansowa).

W kolumnie „2026 r.” naniesiono zmiany wynikające ze zmian w budżecie na rok 2026, 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 do dnia niniejszej uchwały. Zmiany dotyczą przedsięwzięć wg poniższego:

- 1 Termomodernizacja i przebudowa budynku ratusza - dokumentacja i realizacja zadania - odnowa budynku – zmniejszono w 2026 r. o kwotę 7 400,- do poziomu 4 192 600,- 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
- 2 Nabycie nieruchomości gruntowych na rzecz gminy - WGN (dotyczy ul. Torowej)
Cel strategiczny 3 Fundamenty przyszłości 3 1 Neutralność klimatyczna 3 1 1 Priorytet dla transportu zbiorowego
- 3 Poprawa efektywności energetycznej z uwzględnieniem OZE w budynkach użyteczności publicznej w uzdrowskiej Gminie Miasta Sopotu – podwyższono w 2026 r. o kwotę 720 000,- do poziomu 15 101 000,- zł
Cel strategiczny 3. Fundamenty przyszłości 3.1. Neutralność klimatyczna 3.1.4. Modernizacja energetyczna budynków (w tym komunalnych i użyteczności publicznej) Budowa nowych budynków w najwyższych standardach energetycznych (zalecane stosowanie zero- lub plus energetycznych rozwiązań technologicznych).
- 4 Modernizacja oświetlenia ulicznego – w 2026 r. dodano 300 000,- do poziomu 500 000,- zł
Cel strategiczny 3 Fundamenty przyszłości 3 1 Neutralność klimatyczna 3 1 6 Redukcja energochłonności oświetlenia ulicznego i wewnętrznego
- 5 Przebudowa Potoku Karlikowskiego na odcinku od Stawu Reja do Al. Niepodległości (w związku z planowaną budową budynków komunalnych na istn. parkingu przy ul. Reja) dodano w 2026 r. 500 000,- do poziomu 3 100 000,- zł
Cel strategiczny 3 Fundamenty przyszłości 3 3 Bezpieczeństwo ekologiczne 3 3 4 Utrzymanie sprawności i niezawodności systemu odprowadzania ścieków i wód opadowych
- 6 Budowa ulic Pułaskiego/ Bema – dodano w 2026 r. 300 000,- do poziomu 4 300 000,-
Cel strategiczny 3 Fundamenty przyszłości 3 1 Neutralność klimatyczna 3 1 1 Priorytet dla transportu zbiorowego
- 7 Budowa ulicy Emilii Plater/ Na Wydmach dodano w 2027 r. kwotę 5 000 000,- zł
Cel strategiczny 3 Fundamenty przyszłości 3 1 Neutralność klimatyczna 3 1 1 Priorytet dla transportu zbiorowego
- 8 SKLA - Renowacja bieżni lekkoatletycznej i boisko treningowe na stadionie Renowacja bieżni (Budowa strefy rozgrzewkowej na terenie Stadionu Lekkoatletycznego przy ul. Wybickiego 48) – dodano w 2026 r. kwotę 600 000,- do poziomu 4 873 000,- zł
Cel strategiczny 1 Włączająca wspólnota 1 1 Standard usług publicznych 1 1 4 Program wsparcia zdrowego trybu życia dla wszystkich grup mieszkańców

9. Budowa węzła integracyjnego przy SKM Wyścigi wraz z budową ul. Torowej - dodano w 2027 r. kwotę 110.000,- do poziomu 5.093.000,-

Cel strategiczny 3.Fundamenty przyszłości 3.1. Neutralność klimatyczna 3.1.1. Priorytet dla transportu zbiorowego.

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

DYREKTOR
WYDZIAŁU FINANSOWEGO
Justyna Kisielewska

**Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Sopotu na lata 2026-2042**

Dochody:

W 2026r. i w latach 2027-2027 w zakresie dochodów bieżących zakłada się wzrost w porównaniu z planem na III kw. 2025 r. Jest to wynik utrzymującej się inflacji w 2025r., i prognozowane na lata następne. Na rok 2026 dochody majątkowe przyjęto na zbliżonym poziomie jak plan na III kw. na 2025r. 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 2026 znacznie niższe wartości z powodu braku oficjalnych informacji o takim dofinansowaniu. W latach następnych zaprognozowano poziom dofinansowania wg danych z lat wcześniejszych.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2026 r. planuje się na wyższym o 8,3 % poziomie w stosunku do przewidywanego wykonania za 2025 r. Z powodu konieczności zrównowazenie dochodów i wydatków bieżących, w latach 2027-2028 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 2026 r. planuje się na niższym poziomie w porównaniu do planu na III kw. 2025r. W latach 2027-2028 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, Zaplanowano emisję obligacji komunalnych (ew. zaciągnięcie kredytu/pozyczki) tj:

- w roku 2026 - na 112.923.971 zł z wykupem od 2026 do 2042.

Zapłatę odsetek zaplanowano dwa razy rocznie.

Rozchody:

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

Znaczącym czynnikiem przy planowaniu rozchodów była również konieczność i 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), oraz planu na III kw. 2025 r. Dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że ma on charakter kroczący. Wskaźnik wynosi w 2026r. 6,05%. W latach 2026-2042 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 począwszy od 2026 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.