

Załącznik nr 3
do UCHWAŁY NR
VIII/ /2024
RADY MIASTA
STAROGARD GDAŃSKI
z dnia 16 grudnia 2024 r.

Objaśnienia prognostyczne Wieloletniej Prognozy Finansowej – na lata 2025-2039.

Wieloletnia Prognoza Finansowa odzwierciedla przyjęte kierunki i plany rozwoju Gminy Miejskiej Starogard Gdański oraz przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Zaplanowanie dochodów ma zagwarantować w przyszłości finansowanie wydatków oraz umożliwić spłatę zaciągniętych zobowiązań. Pozwoli to zrealizować postawione sobie cele i zadania. Zarówno te, które wynikają i są określone ustawami jako zadania własne gmin jak i postawione cele strategiczne, które wynikają z innych uchwał Rady Miasta Starogard Gdański. Uzyskują one przez to gwarancję realizacji i również ich sfinansowanie.

Zakładane dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w latach 2025 i następnych są oszacowane ostrożnie. Mamy do zaproponowania szeroką i bogatą ofertę, jednak dokonując szacunku sprzedaży bierzemy pod uwagę możliwości popytu na rynku nieruchomości.

W roku 2025 zakłada się wzrost planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości oraz obniżenie stawek podatku od środków transportowych przyjęte Uchwałami Rady Miasta oraz wzrost z założonej polityki podatkowej, która ma na celu uszczelnienie podatków lokalnych poprzez większą ilość przeprowadzonych kontroli podatkowych w terenie i poprzez wykorzystanie narzędzi elektronicznych.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, czyli PIT oraz wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, czyli CIT przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów na 2025 rok. Na tej podstawie określono szacunki na lata następne.

Należy jednak zwrócić uwagę, że zmieniło się podejście ze strony Budżetu Państwa do wyliczania wielkości tych podatków.

Wojewoda Pomorski zawiadomił nas o wysokości przyznanych dotacji na 2025 r. Wielkości na lata następne oszacowano na postawie wykonania z lat ubiegłych.

W celu wykonania zadań założonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, Gmina Miejska Starogard Gdański w roku 2025 planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 18.560.000 zł.

Wartości przyjęte w projekcie Uchwały Rady Miasta w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i w projekcie uchwały Rady Miasta w sprawie budżetu miasta na rok 2025 wykazują zgodność w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Miejskiej Starogard Gdański.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2025 i lata następne przedstawiona została w układzie tabelarycznym i opisowym. Część tabelaryczna obejmuje wielkości ujęte w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Starogard Gdański na okres 2025–2039.

Dochody budżetowe na rok 2025 zostały zaplanowane w wysokości 352.301.550,04 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 285.225.365,04 zł,
2. Dochody majątkowe 67.076.185,00 zł,

w tym ze sprzedaży majątku 8.670.600,00 zł.

Planowane wydatki budżetowe to kwota 367.241.550,04 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 278.268.163,04 zł

w tym:

- a) na obsługę długu 9.045.678,00 zł,
- b) na wynagrodzenia i składki 128.461.798,00 zł,
- c) na zadania statutowe 73.028.083,04 zł,
- d) dotacje na zadania bieżące 33.415.528,00 zł,
- e) świadczenia na rzecz osób fizycznych 29.904.627,00 zł,
- f) rezerwa ogólna 2.296.000,00 zł,
- g) rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 704.000,00 zł,
- f) rezerwa celowa na wydatki związane z pomocą społeczną 1.000.000,00 zł,
- g) rezerwa celowa na wydatki związane z działalnością sportową 300.000,00 zł.

2. Wydatki majątkowe 88.973.387,00 zł

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 88.473.387,00 zł,

b) rezerwa majątkowa celowa - budżet obywatelski 500.000,00 zł.

3. Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi 6.957.202 zł.

Planowany deficyt budżetowy w kwocie 14.940.000 zł zostanie pokryty zaciągniętym kredytem w kwocie 10.940.000 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 4.000.000 zł wynikającymi z otrzymanych dodatkowych dochodów w 2024 roku stanowiących udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT).

Prognozowane przedsięwzięcia na rok 2025 i lata następne przedstawione zostały w załączniku nr 2.

Przedsięwzięcia majątkowe rozpoczęte i kontynuowane w roku 2025 z możliwością realizacji w latach następnych

600 Transport i łączność

1. Przebudowa ul. Prusa i odcinka ul. Rolnej 4.199.000 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

2. Przebudowa ul. Zachodniej i Dolnej 1.146.941 zł,

3. Poprawa dostępności komunikacyjnej na terenie Starogardu Gdańskiego 10.891.000 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

zadanie realizowane w latach 2023-2025,

4. Przebudowa ulic na obszarze działek Kocborowskich 112.000 zł,

5. Modernizacja Al. Jana Pawła II (etap 3) 100.000 zł,

6. Przebudowa ulic Starego Miasta 400.000 zł,

7. Modernizacja ul. Ceynowy 50.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

8. Budowa dróg dojazdowych ul. Kleeberga 500.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

9. Zintegrowany projekt mobilności miejskiej - ścieżki transportowe i autobusy zeroemisyjne 300.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025.

700 Gospodarka mieszkaniowa

1. Modernizacja budynków komunalnych 300.000 zł,

Przewiduje się możliwość dofinansowania.

750 Administracja publiczna

1. Modernizacja Urzędu Miasta 200.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

2. Cyberbezpieczna Gmina Miejska Starogard Gdański 306.585 zł.

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

zadanie dofinansowane z Unii Europejskiej.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

1. Rozbudowa systemu monitoringu miejskiego 50.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025.

801 Oświata i wychowanie

1. PSP 2 – Modernizacja boiska szkolnego 300.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2022-2025,

2. Budowa sali sportowej przy szkole podstawowej PSP 4 8.200.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

3. Termomodernizacja PSP 6 w Starogardzie Gdańskim 200.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

Przewiduje się możliwość dofinansowania,

4. PSP 8 – Modernizacja boiska szkolnego 200.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

5. Zintegrowany projekt termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej w Starogardzie Gdańskim - PSP 3 przy ul. Wybickiego i ul. Traugutta 2.197.465 zł,

zadanie dofinansowane z Unii Europejskiej,

6. MPP 1 – Modernizacja ciągu komunikacyjnego wokół budynku Przedszkola 200.000 zł.

zadanie realizowane w latach 2024-2025.

852 Pomoc społeczna

1. Likwidacja barier architektonicznych w Środowiskowym Domu Samopomocy przy ul. Pelplińskiej 3 200.000 zł.

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

2. Zintegrowany projekt termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej w Starogardzie Gdańskim - MOPS 75.002 zł,

zadanie dofinansowane z Unii Europejskiej.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. Zrównoważony system gospodarowania wodami opadowymi w Gminie Miejskiej Starogard Gdański 100.000 zł,

2. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Starogard Gdański 2.800.000 zł,

Przewiduje się możliwość dofinansowania,

3. Zachowanie wartości przyrodniczych i krajobrazowych korytarza ekologicznego doliny Wierzycy przez ochronę bioróżnorodności oraz ukierunkowanie wykorzystania tego obszaru 50.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

4. Wymiana opraw oświetleniowych na terenie Starogardu Gdańskiego 1.347.600 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

wydatek nastąpi w całości w 2025 roku,

5. Zadaszenie targowiska 5.910.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2020-2025.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Renowacja murów, Ratusz 300.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2020-2025,

2. Kościół parafialny pw. św. Katarzyny w Starogardzie Gdańskim 983.154 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

zadanie dofinansowane z Rządowego Fundusz Covid-19,

3. Kościół parafialny p.w. św. Mateusza w Starogardzie Gdańskim 1.938.500 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Fundusz Covid-19,

4. Budynek dawnego kasyna oficerskiego 2 Pułku Szwoleżerów Rokitniańskich w Starogardzie Gdańskim 985.000 zł,

zadanie realizowane w latach 2024-2025,

zadanie dofinansowane z Rządowego Fundusz Covid-19,

wydatek nastąpi w całości w 2025 roku.

926 Kultura fizyczna

1. Centrum Sportowo-Edukacyjne im. Kazimierza Deyny 32.500.000 zł,

zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,

zadanie realizowane w latach 2022-2025.

III. Zadłużenie gminy i finansowanie deficytu budżetowego

Artykuł 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27.08.2009 r. określa maksymalne możliwości gmin dotyczące długu publicznego.

W 2025 r. przypadają do spłaty kolejne raty na łączną kwotę 7.620.000 zł.

Są to następujące kredyty:

1) na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 24,5 mln/2018 r. 5.000.000 zł,

2) na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 15 mln/2021 r. 1.620.000 zł,

3) na pokrycie deficytu i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 22 mln/2022 r. 1.000.000 zł,

Do spłaty pozostaną następujące kredyty:

1) PKO Bank Polski SA (24,5 mln/2018 r.) 16.300.000 zł,

2) SGB (9,8 mln/2019 r.) 9.800.000 zł,

3) BS Starogard Gd. (10 mln/2020 r.) 10.000.000 zł,

- 4) SGB Poznań i BS Starogard Gd. (15 mln/2021 r.) 10.140.000 zł,
- 5) SGB (22 mln/2022 r.) 21.000.000 zł,
- 6) PKO BP (14 mln/2023 r.) 14.000.000 zł,
- 7) SGB Poznań i BS Starogard Gd. (13,2 mln/2024 r.) 13.200.000 zł,
- 8) nowy kredyt (18,56 mln/2025 r.) 18.560.000 zł.

Planowane zadłużenie po zaciągnięciu nowego kredytu w kwocie 18.560.000 zł w 2025 roku wyniesie 113.000.000,00 zł tj. 32,07 % planowanych dochodów budżetowych.

Przypadające w roku 2025 do spłaty raty kredytów wynoszą 7.620.000 zł, odsetki 9.045.678 zł, łącznie 16.665.678 zł, co stanowi 4,7 % planowanych dochodów.

Planowany deficyt budżetowy w kwocie 14.940.000 zł zostanie pokryty zaciągniętym kredytem w kwocie 10.940.000 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 4.000.000 zł wynikającymi z otrzymanych dodatkowych dochodów w 2024 roku stanowiących udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT).

Przedsięwzięcia majątkowe na lata 2026 – 2028

600 Transport i łączność

1. Przebudowa ul. Prusa i odcinka ul. Rolnej,
zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład,
2. Przebudowa ul. Zachodniej i Dolnej,
3. Przebudowa ulic na obszarze działek Kocborowskich,
4. Modernizacja Al. Jana Pawła II (etap 3),
5. Przebudowa ulic Starego Miasta,
6. Przebudowa ul. Biskupa Dominika-dokumentacja.

700 Gospodarka mieszkaniowa

1. Modernizacja budynków komunalnych.

801 Oświata i wychowanie

1. Zintegrowany projekt termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej w Starogardzie Gdańskim – PSP 3 przy ul. Wybickiego u ul. Traugutta.

852 Pomoc społeczna

1. Zintegrowany projekt termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej w Starogardzie Gdańskim – MOPS.

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. Zrównoważony system gospodarowania wodami opadowymi w Gminie Miejskiej Starogard Gdański.

2. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Starogard Gdański,

3. Wieża widokowa - Strzelnica.

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Kościół parafialny p.w. św. Mateusza w Starogardzie Gdańskim,

zadanie dofinansowane z Rządowego Fundusz Covid-19,

Jednocześnie w latach 2026-2028, które obejmują przedsięwzięcia, szacunki, prognozy wielkości budżetowych przedstawiają się następująco:

Dochody budżetowe na rok 2026 zostały zaplanowane w wysokości 305.640.081 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 286.247.808 zł,

2. Dochody majątkowe 19.392.273 zł,

w tym: ze sprzedaży majątku 8.697.263 zł.

Planowane wydatki budżetowe to 298.020.081 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 265.729.555 zł

w tym:

a) na obsługę długu 6.300.000 zł.

2. Wydatki majątkowe 32.290.526 zł

3. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 7.620.000 zł.

W 2026 roku planuje się spłacić 7.620.000 zł rat kredytu i na 31.12.2026 rok kwota długu będzie wynosiła 105.380.000 zł.

Dochody budżetowe na rok 2027 zostały zaplanowane w wysokości 296.592.000 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 286.800.000 zł,
2. Dochody majątkowe 9.792.000 zł,

w tym: ze sprzedaży majątku 9.642.000 zł.

Planowane wydatki budżetowe to 287.972.000 zł

w tym:

1. Wydatki bieżące 269.320.398 zł

w tym:

a) na obsługę długu 6.016.000 zł,

2. Wydatki majątkowe 18.651.602 zł
3. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 8.620.000 zł.

W 2027 roku planuje się spłacić 8.620.000 zł rat kredytu i na 31.12.2027 rok kwota długu będzie wynosiła 96.760.000 zł.

Dochody budżetowe na rok 2028 zostały zaplanowane w wysokości 297.787.100 zł

w tym:

1. Dochody bieżące 288.000.000 zł,
2. Dochody majątkowe 9.787.100 zł,

w tym: ze sprzedaży majątku 9.637.100 zł.

Planowane wydatki budżetowe to 289.087.100 zł

w tym:

3. Wydatki bieżące 272.435.498 zł

w tym:

a) na obsługę długu 6.011.900 zł,

4. Wydatki majątkowe 16.651.602 zł

5. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 8.700.000 zł.

W 2028 roku planuje się spłacić 8.700.000 zł rat kredytu i na 31.12.2028 rok kwota długu będzie wynosiła 88.060.000 zł.

Starogard Gdański 14 listopada 2024 r.

Objaśnienia prognostyczne Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej
Starogard Gdański na lata 2025 - 2039 - uzupełnienie

W przedkładanej uchwale o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Starogard Gdański na lata 2025 - 2039 przyjęto:

1) planowane dochody na 2025 rok w kwocie **352.301.550,04 zł**

w tym:

a) dochody bieżące 285.225.365,04 zł

b) dochody majątkowe 67.076.185,00 zł

2) planowane wydatki na 2025 rok w kwocie **367.241.550,04 zł**

w tym:

a) wydatki bieżące 278.268.163,04 zł

b) wydatki majątkowe 88.973.387,00 zł.

Zmiany w stosunku do projektu:

Wydatki:

1. Dokonuje się przeniesienia w planie wydatków majątkowych o kwotę **735.000 zł** **zwiększa się:**

w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne” 400.000 zł
na zadanie: Przebudowa ul. Prusa i odcinka ul. Rolnej
w związku z przesunięciem części robót na 2025 rok.

w rozdz. 80101 „Szkoły podstawowe” 335.000 zł
na zadanie: Budowa sali sportowej przy szkole podstawowej PSP 4
w związku z przesunięciem części robót na 2025 rok.

zmniejsza się:

w rozdz. 92695 „Pozostała działalność” 735.000 zł
na zadanie: Centrum Sportowo-Edukacyjne im. Kazimierza Deyny
w związku z większym zaangażowaniem prac w 2024 roku.

2. Dokonuje się przeniesienia w planie wydatków bieżących o kwotę **335.000 zł**
zwiększa się:

w rozdz. 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” 20.000 zł
w pozycji: dotacje na zadania bieżące
celem zabezpieczenia środków na dotacje dla stowarzyszeń.

w rozdz. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” 115.000 zł
w pozycji: dotacje na zadania bieżące
celem zabezpieczenia środków na dotację dla SCK.

w rozdz. 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” 200.000 zł
w pozycji: dotacje na zadania bieżące
celem zabezpieczenia środków na dotacje dla stowarzyszeń.

zmniejsza się:

w rozdz. 75818 „Rezerwy ogólne i celowe” 335.000 zł
w pozycji: rezerwa ogólna.

Przedsięwzięcia majątkowe 2025

Dział 600 Transport i łączność

zwiększa się limit na zadanie:

- 1) Przebudowa ul. Prusa i odcinka ul. Rolnej 400.000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

zwiększa się limit na zadanie:

- 1) Budowa Sali sportowej przy szkole podstawowej PSP 4 335.000 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna

zmniejsza się limit na zadanie:

- 1) Centrum Sportowo-Edukacyjne im. Kazimierza Deyny 735.000 zł.