

Projekt

z dnia 15 listopada 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWNIE**

z dnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2024-2035

Na podstawie art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, ze zm.) oraz art. 111 pkt 3 Ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, ze zm.)

Rada Miejska w Sławnie uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sławno na lata 2024-2035 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wyszczególnionych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Sławno do zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 2.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta Sławno do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Sławno związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu miasta.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XLVIII/301/2022 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2023-2035 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../2023 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia .. grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	70 696 282,40	58 023 360,50	10 977 365,00	431 314,00	18 550 231,00	9 318 437,30	18 746 013,20	9 176 562,00	12 672 921,90	850 000,00	11 821 921,90	
2025	70 992 210,38	63 228 210,38	11 965 327,85	452 879,69	20 219 751,79	10 157 096,66	20 433 154,39	9 635 390,10	7 764 000,00	1 000 000,00	6 764 000,00	
2026	67 389 620,90	66 389 620,90	12 563 594,23	475 523,69	21 230 739,38	10 664 951,49	21 454 812,11	10 117 159,61	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2027	70 709 101,95	69 709 101,95	13 191 773,94	499 299,87	22 292 276,36	11 198 199,07	22 527 552,71	10 623 017,59	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	74 194 557,05	73 194 557,05	13 851 362,65	524 264,86	23 406 890,17	11 758 109,02	23 653 930,35	11 154 168,46	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	77 854 284,90	76 854 284,90	14 543 930,78	550 478,11	24 577 234,67	12 346 014,47	24 836 626,87	11 711 876,89	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	81 696 999,14	80 696 999,14	15 271 127,32	578 002,01	25 806 096,41	12 963 315,19	26 078 458,21	12 297 470,73	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	85 731 849,10	84 731 849,10	16 034 683,69	606 902,11	27 096 401,23	13 111 977,06	27 382 381,12	12 912 344,27	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2032	89 968 441,55	88 968 441,55	16 836 417,87	637 247,21	28 451 221,29	14 292 055,00	28 751 500,18	13 557 961,48	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2033	94 416 863,63	93 416 863,63	17 678 238,77	669 109,58	29 873 782,35	15 006 657,75	30 189 075,18	14 235 859,56	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2034	99 087 706,81	98 087 706,81	18 562 150,71	702 565,05	31 367 471,47	15 756 990,64	31 698 528,94	14 947 652,53	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2035	103 992 092,15	102 992 092,15	19 490 258,24	737 693,30	32 935 845,05	16 544 840,17	33 283 455,39	15 695 035,16	1 000 000,00	1 000 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	74 720 277,90	60 203 753,39	28 976 423,47	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 516 524,51	14 516 524,51	0,00
2025	69 592 210,38	62 009 865,99	30 425 244,64	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 582 344,39	7 582 344,39	0,00
2026	65 989 620,90	63 870 161,97	31 946 506,88	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 119 458,93	2 119 458,93	0,00
2027	69 309 101,95	65 786 266,83	33 543 832,22	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 522 835,12	3 522 835,12	0,00
2028	72 794 557,05	67 759 854,84	35 221 023,83	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 034 702,21	5 034 702,21	0,00
2029	76 454 284,90	70 470 249,03	36 982 075,02	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	5 984 035,87	5 984 035,87	0,00
2030	80 296 999,14	73 289 058,99	38 831 178,77	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 007 940,15	7 007 940,15	0,00
2031	84 531 849,10	76 220 621,35	40 772 737,71	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	8 311 227,75	8 311 227,75	0,00
2032	88 768 441,55	79 269 446,20	42 811 374,60	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 498 995,35	9 498 995,35	0,00
2033	93 216 863,63	82 440 224,05	44 951 943,33	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	10 776 639,58	10 776 639,58	0,00
2034	97 887 706,81	85 737 833,01	47 199 540,49	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 149 873,80	12 149 873,80	0,00
2035	102 742 092,15	89 167 346,33	49 559 517,52	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 574 745,82	13 574 745,82	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 023 995,50	1 400 000,00	5 423 995,50	0,00	0,00	0,00	0,00	5 423 995,50	4 023 995,50
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	14 450 000,00	0,00	-2 180 392,89	3 243 602,61
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 050 000,00	0,00	1 218 344,39	1 218 344,39
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 650 000,00	0,00	2 519 458,93	2 519 458,93
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 250 000,00	0,00	3 922 835,12	3 922 835,12
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 850 000,00	0,00	5 434 702,21	5 434 702,21
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 450 000,00	0,00	6 384 035,87	6 384 035,87
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 050 000,00	0,00	7 407 940,15	7 407 940,15
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00	8 511 227,75	8 511 227,75
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	9 698 995,35	9 698 995,35
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	10 976 639,58	10 976 639,58
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	12 349 873,80	12 349 873,80
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 824 745,82	13 824 745,82

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,93%	-2,42%	-0,68%	13,44%	13,74%	TAK	TAK
2025	3,58%	3,24%	x	8,72%	9,02%	TAK	TAK
2026	3,14%	5,15%	x	3,75%	3,87%	TAK	TAK
2027	2,91%	7,22%	x	3,56%	3,68%	TAK	TAK
2028	2,69%	9,25%	x	3,91%	4,04%	TAK	TAK
2029	2,52%	10,25%	x	3,81%	3,94%	TAK	TAK
2030	2,36%	11,23%	x	4,38%	4,50%	TAK	TAK
2031	1,92%	12,13%	x	6,27%	6,27%	TAK	TAK
2032	1,81%	13,19%	x	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2033	1,69%	14,16%	x	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2034	1,58%	15,12%	x	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2035	1,50%	16,05%	x	12,19%	12,19%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	0,00	0,00	0,00	62 117,02	62 117,02	62 117,02	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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	95 222,02	95 222,02	62 117,02	12 807 642,49	0,00	12 807 642,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 764 000,00	0,00	6 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00
2035	0,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../.../2023 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia ..grudnia 2023 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 253 614,59	12 807 642,49	6 764 000,00	0,00	0,00	19 571 642,49
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 253 614,59	12 807 642,49	6 764 000,00	0,00	0,00	19 571 642,49
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				30 253 614,59	12 807 642,49	6 764 000,00	0,00	0,00	19 571 642,49
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 253 614,59	12 807 642,49	6 764 000,00	0,00	0,00	19 571 642,49
1.3.2.1	Remont i przebudowa stadionu miejskiego w Sławnie - obiekt certyfikowany - Poprawa bazy sportowej Miasta Sławno	Urząd Miejski w Sławnie	2021	2024	7 831 408,90	1 552 162,28	0,00	0,00	0,00	1 552 162,28
1.3.2.2	Przebudowa ul. Mieszka I wraz z przyległymi parkingami i ciągami pieszymi - Przebudowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Sławnie	2022	2024	3 020 000,00	2 270 120,00	0,00	0,00	0,00	2 270 120,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Witosy i ul. Racibora w Sławnie - Przebudowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Sławnie	2022	2024	6 425 205,69	3 049 360,21	0,00	0,00	0,00	3 049 360,21
1.3.2.4	Przebudowa Placu Księdza Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sławnie - Rewitalizacja śródmieścia	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2023	2024	156 030,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ulic: Rapackiego, Grottgera i Konopnickiej w Sławnie - Rewitalizacja śródmieścia	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2022	2025	9 052 130,00	2 136 000,00	6 764 000,00	0,00	0,00	8 900 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Matejki i odcinka ul. Basztowej w Sławnie - Rewitalizacja śródmieścia	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2022	2024	3 768 840,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00

Uzasadnienie

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2024 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów tj. do roku 2035.

I. Załącznik nr 1 do uchwały: "Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sławno na lata 2024-2035"

1. Dochody ogółem wykazane w punkcie 1 Załącznika nr 1 z podziałem na dochody bieżące oraz dochody majątkowe w latach 2024-2035.

Podstawą ustalenia dochodów **ogółem** są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, a także planowane dochody wynikające z projektu budżetu na 2024 rok i lata przyszłe.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zaplanowano na rok 2024 w wysokości 58.023.360,50 zł na podstawie ostrożnej wyceny poszczególnych źródeł dochodów własnych.

W roku 2025 zastosowano dynamikę wzrostu dochodów bieżących w stosunku do planu dochodów roku bazowego 2024 o 9 % natomiast w latach 2026-2035 dynamikę wzrostu o 5 % corocznie w stosunku do roku poprzedniego. Przyjmując powyższe dynamiki wzrostu uwzględniono szereg czynników makroekonomicznych, w tym m. in. przewidywany poziom inflacji w poszczególnych latach, planowany wzrost przeciętnych wynagrodzeń w gospodarce narodowej, planowany wzrost poziomu wynagrodzeń nauczycieli co w konsekwencji musi spowodować wzrost subwencji oświatowej, sukcesywny wzrost stawek podatków i opłat lokalnych.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na 2024 rok w WPF są zgodne z treścią projektu uchwały budżetowej na 2024 rok i wynoszą 12.672.921,90 zł, w tym ze sprzedaży majątku 850.000 zł oraz dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 11.821.921,90 zł. Plan dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego w latach 2025-2035 roku wynosi 1.000.000 zł corocznie. Dotacje na zadania inwestycyjne w roku 2024 wynoszą w łącznej wysokości 11.821.921,90 zł, w tym na:

- „Remont i przebudowę stadionu miejskiego w Sławnie” w wysokości 623.328,67 zł – dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki wynika z zawartej umowy,
- „Przebudowa ul. Mieszka I wraz z przyległymi parkingami i ciągami pieszymi” w wysokości 2.270.120 zł wynika z przyznanej promesy wstępnej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Przebudowa ul. Witosa i ul. Racibora w Sławnie” w wysokości 3.049.360,21 zł wynika z przyznanej promesy wstępnej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Przebudowa ul. Matejki w Sławnie” w wysokości 3.626.000 zł wynika z przyznanej promesy wstępnej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Przebudowa ulic w centrum Sławna: Grottgera, Rapackiego i Konopnickiej” w wysokości 1.691.000 zł wynika z przyznanej promesy wstępnej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Przebudowa instalacji elektrycznej wraz z systemem antywłamaniowym i monitoringiem w zabytkowym kościele WNMP w Sławnie” w wysokości 499.996,00 zł wynika z przyznanej promesy wstępnej w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Poprawa infrastruktury rekreacyjnej Miasta Sławno poprzez modernizację placu zabaw na Osiedlu Dzieci Wrzesińskich oraz przy Placu Gierymskiego” w wysokości 62.117,02 zł – dotacja z EFPROW na lata 2014-2020.

W latach 2024-2035 tj. do końca okresu prognozowania dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano w wysokości 1.000.000 zł corocznie.

2. Wydatki ogółem

W roku 2024 przyjęto plan wydatków ogółem w wysokości 74.720.277,90 zł. W 2025 roku zaplanowano realizację wydatków ogółem na poziomie 69.592.210,38 zł z uwagi na konieczność kontynuacji zadań inwestycyjnych rozpoczętych w latach poprzednich. W latach późniejszych prognozy wzrost wydatków ogółem wynika ze wzrostu wydatków bieżących i majątkowych, jednakże tempo wzrostu wydatków jest niższe niż

tempo wzrostu dochodów, wskutek czego generują się nadwyżki dochodów, które przeznaczone są na spłatę zaciągniętych kredytów w latach następnych.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2024 rok zaplanowano w wysokości 60.203.753,39 zł w sposób celowy i oszczędny. W latach 2025-2028 wydatki bieżące zaplanowano z dynamiką wzrostu o 3 % w stosunku do roku poprzedniego, a w latach 2029-2035 dynamika ta wynosi 4 % w stosunku do roku poprzedniego .

Prognozowane wydatki na obsługę długu dotyczą odsetek bankowych, które zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami z bankami oraz harmonogramem spłat kredytów w latach 2024–2035, przy uwzględnieniu przewidywanych stóp procentowych i umownych marż bankowych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2024-2025 dotyczą zadań kontynuowanych ze środków własnych Miasta oraz z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Źródłem dofinansowania inwestycji (plac zabaw) są środki pozyskane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Nie są planowane inwestycje finansowane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W 2024 roku plan wydatków majątkowych wyszczególnionych w WPF wynosi 12.807.642,49 zł, z tego 11.259.808,88 zł to wydatki realizowane z dotacji, natomiast w 2025 roku plan wydatków majątkowych wynosi 6.764.000 zł w 100 % wydatki te realizowane będą z przyznanej dotacji. Na dotacje te przyznane są promesy.

3. Wynik budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2035 zaplanowano ujemny wynik finansowy w roku 2024 w wysokości 4.023. zł, który zostanie pokryty przychodami określonymi w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok. Począwszy od 2025 roku zaplanowano nadwyżki budżetowe, które przeznaczone będą na spłatę kredytów.

4. Przychody budżetu

Przychody zaplanowane w projekcie budżetu na 2024 rok wynikają z planowanych na koniec 2023 roku wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości co najmniej 5.423.995,50 zł. Przychody te stanowią źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu na 2024 rok w wysokości 4.023.995,50 zł oraz planowanych w 2024 roku spłat kredytów w łącznej wysokości 1.400.000 zł. Przychody te wynikają z ponadplanowych dochodów budżetowych realizowanych w roku 2023, nadwyżki wolnych środków w stosunku do planu (4.358.238,76 zł) wykazanych w sprawozdaniu NDS za III kwartał 2023 roku oraz planowanych oszczędności w wydatkach budżetowych 2023 r., w tym planowanego niewykorzystania rezerw budżetowych w wysokości 400.000 zł. Planowane przychody na 2024 rok są realne.

5. Rozchody budżetu

Plan rozchodów z tytułu spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich wyszczególniony jest w kol. 5, kol. 5.1 oraz kol. 10.6 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały. Okres planowanej spłaty tego zadłużenia obejmuje lata 2024-2035. Łączna kwota zadłużenia Miasta Sławno na początek 2024 roku wynosi 15.850.000 zł. Planowana spłata wynika z planowanego harmonogramu spłat kredytów wobec wierzycieli tj. banków. Miasto nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w ww. załączniku.

6. Kwota długu

Łączna kwota zadłużenia Miasta Sławno na początek 2024 roku wynosi 15.850.000 zł. Planowana spłata wynika z planowanego harmonogramu spłat określonego w umowach z wierzycielami. Miasto nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w ww. załączniku.

Stan zadłużenia na koniec 2024 roku wyniesie 14.450.000 zł.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących.

W przedstawionej prognozie finansowej nie jest spełniony dla roku 2024 warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (7.1). W 2024 roku różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi minus 2.180.392,89 zł, która pokryta zostanie przychodami wyszczególnionymi w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok tj. wolnymi środkami o których mowa

w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W pozostałych latach prognozy zaplanowano nadwyżki operacyjne.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wszystkie wskaźniki spłaty zobowiązań liczone zgodnie z zasadami określonymi w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla prognozowanych budżetów Miasta Sławno w latach 2024-2035 mieszczą się w dopuszczalnych limitach.

9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2024-2035 zachowują zasadę zbilansowania budżetów rocznych tzn. suma dochodów budżetowych i przychodów jest równa sumie wydatków i rozchodów w poszczególnych latach.

II. Załącznik Nr 2 do uchwały: „Wykaz przedsięwzięć Miasta Sławna na lata 2024-2027” .

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2024-2027 ujęto zaplanowane do realizacji projekty i programy na zadania inwestycyjne o przewidzianym okresie realizacji minimum 2 lata.

Na podstawie tego wykazu Burmistrz Miasta, zgodnie z upoważnieniami zawartymi w § 3 uchwały, będzie miał możliwość zawierania wieloletnich umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Miasta.