

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWNIE

z dnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2025-2035

Na podstawie art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) 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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 167, z późn. zm.) **Rada Miejska w Sławnie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sławno na lata 2025-2035 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2028, 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 LIX/387/2023 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2024-2035 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 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 .../2024 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia ...

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody z 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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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			
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	
2025	85 540 272,13	71 172 952,52	33 370 680,84	869 193,04	5 900 317,13	9 510 898,93	21 521 862,58	10 480 167,00	14 367 319,61	829 000,00	13 537 319,61	
2026	79 959 100,15	74 731 600,15	35 039 215,05	912 652,65	6 195 332,99	9 986 443,88	22 597 955,58	11 004 175,35	5 227 500,00	1 000 000,00	4 227 500,00	
2027	79 449 927,10	78 449 927,10	36 791 175,80	940 032,23	6 505 099,64	10 485 766,07	23 727 853,36	11 554 384,12	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	81 803 424,91	80 803 424,91	37 894 911,08	968 233,20	6 700 252,62	10 800 339,05	24 439 688,96	11 901 015,64	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2029	84 227 527,66	83 227 527,66	39 031 758,41	997 280,19	6 901 260,20	11 124 349,22	25 172 879,63	12 258 046,11	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2030	86 724 353,49	85 724 353,49	40 202 711,16	1 027 198,60	7 108 298,01	11 458 079,70	25 928 066,02	12 625 787,49	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2031	89 296 084,10	88 296 084,10	41 408 792,50	1 058 014,56	7 321 546,95	11 801 822,09	26 705 908,00	13 004 561,12	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2032	91 944 966,62	90 944 966,62	42 651 056,27	1 089 754,99	7 541 193,36	12 155 876,75	27 507 085,24	13 394 697,95	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2033	94 673 315,62	93 673 315,62	43 930 587,96	1 122 447,64	7 767 429,16	12 520 553,06	28 332 297,80	13 796 538,89	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2034	97 483 515,09	96 483 515,09	45 248 505,60	1 156 121,07	8 000 452,03	12 896 169,65	29 182 266,73	14 210 435,06	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2035	100 378 020,54	99 378 020,54	46 605 960,77	1 190 804,70	8 240 465,60	13 283 054,74	30 057 734,73	14 636 748,11	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	

¹⁾ Ważór 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 ważór stosuje się dla lat wykarczających poza minimalny (44-dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
2025	87 447 102,14	71 692 058,40	35 798 325,69	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 755 043,74	15 755 043,74	0,00
2026	78 559 100,15	73 484 359,86	37 588 241,97	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 074 740,29	0,00	0,00
2027	78 049 927,10	75 321 468,86	39 467 654,07	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 728 458,24	0,00	0,00
2028	80 403 424,91	77 204 505,58	40 651 683,70	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 198 919,33	0,00	0,00
2029	82 827 527,66	79 134 618,22	41 871 234,21	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 692 909,44	0,00	0,00
2030	85 324 353,49	81 112 983,67	43 127 371,23	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 211 369,82	0,00	0,00
2031	88 096 084,10	83 140 808,26	44 421 192,37	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 955 275,84	0,00	0,00
2032	90 744 966,62	85 219 328,47	45 753 828,14	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 525 638,15	0,00	0,00
2033	93 473 315,62	87 349 811,68	47 126 442,98	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 123 503,94	0,00	0,00
2034	96 283 515,09	89 533 556,98	48 540 236,27	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 749 958,11	0,00	0,00
2035	99 128 020,54	91 771 895,90	49 996 443,36	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 356 124,64	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	
2025	-1 906 830,01	0,00	3 306 830,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 830,01	1 906 830,01	
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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)		w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X						na pokrycie deficytu budżetu X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 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	
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	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾						
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 050 000,00	0,00	-519 105,88	2 787 724,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 650 000,00	0,00	1 247 240,29	1 247 240,29	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 250 000,00	0,00	3 128 458,24	3 128 458,24	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 850 000,00	0,00	3 598 919,33	3 598 919,33	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 450 000,00	0,00	4 092 909,44	4 092 909,44	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 050 000,00	0,00	4 611 369,82	4 611 369,82	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00	5 155 275,84	5 155 275,84	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	5 725 638,15	5 725 638,15	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	6 323 503,94	6 323 503,94	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	6 949 958,11	6 949 958,11	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 606 124,64	7 606 124,64	

¹⁾ 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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących 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 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	Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../2024 Rady Miejskiej	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,89%	0,86%	x	9,12%	9,66%	TAK	TAK
2026	3,40%	3,16%	x	3,78%	4,24%	TAK	TAK
2027	3,02%	5,56%	x	3,30%	3,77%	TAK	TAK
2028	2,71%	5,86%	x	3,42%	3,89%	TAK	TAK
2029	2,57%	6,30%	x	2,84%	3,30%	TAK	TAK
2030	2,42%	6,75%	x	2,84%	3,30%	TAK	TAK
2031	1,96%	7,13%	x	3,61%	4,07%	TAK	TAK
2032	1,84%	7,58%	x	5,09%	5,09%	TAK	TAK
2033	1,73%	8,04%	x	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2034	1,62%	8,49%	x	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2035	1,57%	8,95%	x	7,16%	7,16%	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:		Wydutki 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:		Wydutki 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
2025	513 933,63	513 933,63	502 584,63	5 183 823,61	5 183 823,61	4 878 836,73	564 129,44	564 129,44	502 584,63
2026	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2025	6 088 863,74	6 088 863,74	5 063 236,46	9 507 362,23	513 933,63	8 993 428,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 537 500,00	10 000,00	4 527 500,00	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wpłaty 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 nałożonymi odesøkami i dyskontem, o odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

^x 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 zadano i planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje 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 .../2024 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia ...

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 663 655,31	9 507 362,23	4 537 500,00	0,00	0,00	14 044 862,23
1.a	- wydatki bieżące				1 198 113,31	513 933,63	10 000,00	0,00	0,00	523 933,63
1.b	- wydatki majątkowe				14 465 542,00	8 993 428,60	4 527 500,00	0,00	0,00	13 520 928,60
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:				1 951 843,31	1 183 862,23	10 000,00	0,00	0,00	1 193 862,23
1.1.1	- wydatki bieżące				1 198 113,31	513 933,63	10 000,00	0,00	0,00	523 933,63
1.1.1.1	„Wszechstronny rozwój uczniów SP 2 i SP 3 w Sławnie” - Wszechstronny rozwój uczniów SP 2 i SP 3 w Sławnie	Urząd Miejski	2024	2025	1 101 843,31	450 883,63	0,00	0,00	0,00	450 883,63
1.1.1.2	„Cyberbezpieczny samorząd” - Bezpieczeństwo cyfrowe Miasta Sławno	Urząd Miejski	2024	2026	96 270,00	63 050,00	10 000,00	0,00	0,00	73 050,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				753 730,00	669 928,60	0,00	0,00	0,00	669 928,60
1.1.2.1	„Cyberbezpieczny samorząd” - Bezpieczeństwo cyfrowe Miasta Sławno	Urząd Miejski	2024	2026	753 730,00	669 928,60	0,00	0,00	0,00	669 928,60
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				13 711 812,00	8 323 500,00	4 527 500,00	0,00	0,00	12 851 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 711 812,00	8 323 500,00	4 527 500,00	0,00	0,00	12 851 000,00
1.3.2.1	Przebudowa odcinka ul. Dębowej wraz z przebudową przepustu i likwidacją mostu - Przebudowa drogi i udrożnienie przepustu	Urząd Miejski	2024	2025	126 765,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.2	Przebudowa Placu Księdza Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sławnie - Rewitalizacja śródmieścia	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2023	2025	299 077,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ulic w centrum Sławna -	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2022	2026	9 117 130,00	4 227 500,00	4 227 500,00	0,00	0,00	8 455 000,00
1.3.2.4	Przebudowa odcinka ul. Matejki w Sławnie -	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2022	2025	3 768 840,00	3 626 000,00	0,00	0,00	0,00	3 626 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych - Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych	Urząd Miejski	2025	2026	400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	400 000,00

Uzasadnienie

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2025 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 2025-2035".

1. Dochody ogółem wykazane w Załączniku nr 1 z podziałem na dochody bieżące oraz dochody majątkowe w latach 2025-2035.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące na rok 2025 zaplanowano w wysokości 71.172.952,52 zł na podstawie ostrożnej wyceny poszczególnych źródeł dochodów własnych.

W latach 2026-2027 zastosowano dynamikę wzrostu dochodów bieżących w stosunku do planu dochodów roku bazowego 2025 o 5 % natomiast w latach 2028-2035 dynamikę wzrostu o 3 % 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, sukcesywny wzrost stawek podatków i opłat lokalnych.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na 2025 rok w WPF są zgodne z treścią projektu uchwały budżetowej na 2025 rok i wynoszą 14.367.319,61 zł, w tym ze sprzedaży majątku 829.000 zł oraz dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 13.537.319,61 zł, w tym na projekty:

- „Przebudowa ul. Matejki w Sławnie” w wysokości 3.626.000 zł wynika z zawartej umowy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Przebudowa ulic w centrum Sławna” w wysokości 4.227.500 zł wynika z zawartej umowy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Cyberbezpieczny samorząd” w łącznej wysokości 669.928,60 zł wynika z zawartej umowy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład,
- „Prace budowlane w zabytkowym budynku Ratusza Miejskiego w Sławnie” w wysokości 499.996 zł wynika z przyznanej promesy wstępnej w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,
- „Poprawa infrastruktury rekreacyjnej Miasta Sławno poprzez budowę wiat rekreacyjnych” w wysokości 691.498,99 zł wynika z planu aplikacyjnego do Środkowopomorskiej Grupy Działania,
- „Poprawa estetyki i ładu przestrzennego poprzez przebudowę cmentarza komunalnego w Sławnie w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych” w wysokości 3.822.396,02 zł – wynika z planu aplikacyjnego.

Ponadto dotacja na zadania inwestycyjne w roku 2026 wynosi 4.227.500 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Przebudowa ulic w centrum Sławna”, która wynika z zawartej umowy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład.

W latach 2026-2035 tj. do końca okresu prognozowania dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano w wysokości 1.000.000 zł corocznie.

2. Wydatki ogółem

W projekcie budżetu na rok 2025 przyjęto plan wydatków ogółem w wysokości 87.447.102,14 zł. W 2026 roku zaplanowano realizację wydatków ogółem na poziomie 78.559.100,15 zł na co wpływ ma 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 2025 rok zaplanowano w wysokości 71.692.058,40 zł w sposób celowy i oszczędny. W latach 2026-2035 wydatki bieżące zaplanowano z dynamiką wzrostu o 2,5 % 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 2025–2035, przy uwzględnieniu przewidywanych stóp procentowych i umownych marż bankowych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2025-2026 dotyczą zadań kontynuowanych ze środków własnych Miasta oraz z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Nie są planowane inwestycje finansowane z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W 2025 roku plan wydatków majątkowych wyszczególnionych w WPF wynosi 15.755.043,74 zł, z tego 13.537.319,61 zł to wydatki realizowane z dotacji, natomiast w 2026 roku plan wydatków majątkowych wynosi 5.074.740,29 zł, w tym wydatki realizowane z dotacji w kwocie 4.227.500 zł.

3. Wynik budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2035 zaplanowano ujemny wynik finansowy w roku 2025 w wysokości 1.906.830,01 zł, który zostanie pokryty przychodami określonymi w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok. Począwszy od 2026 roku zaplanowano nadwyżki budżetowe, które przeznaczone będą na spłatę rat kredytów.

4. Przychody budżetu

Przychody zaplanowane w projekcie budżetu na 2025 rok zakładają realizację na koniec 2024 roku wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości co najmniej 3.306.830,01 zł. Przychody te stanowiąc będą źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu na 2025 rok w wysokości 1.906.830,01 zł oraz planowanych w 2025 roku spłat kredytów w łącznej wysokości 1.400.000 zł. Przychody te wygenerują się z ponadplanowych dochodów budżetowych zrealizowanych w roku 2024 i stworzą nadwyżkę wolnych środków w stosunku do planu oraz planowanych oszczędności w wydatkach budżetowych 2024 roku, w tym planowanego niewykorzystania rezerw budżetowych w wysokości ok. 400.000 zł. Planowane przychody na 2025 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 2025-2035. Łączna kwota zadłużenia Miasta Sławno na początek 2025 roku wynosi 14.450.000 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 2025 roku wyniesie 14.450.000 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 2025 roku wyniesie 13.050.000 zł.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących.

W przedstawionej prognozie finansowej nie jest spełniony dla roku 2025 warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (7.1). W 2025 roku różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi minus 519.105,88 zł, która pokryta zostanie przychodami wyszczególnionymi w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2025 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. Wskaźniki 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 2025-2035 mieszczą się w dopuszczalnych limitach.

9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2025-2035 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 2025-2028” .

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2025-2028 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.