

Projekt

z dnia 17 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWNIE**

z dnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2026-2035

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 2025 r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, z późn. 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 (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 337, z późn. zm.) **Rada Miejska w Sławnie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Sławno na lata 2026-2035 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029, 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. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

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 VIII/52/2024 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2025-2035 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Sławnie

Marzena Łużyńska

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
Rady Miejskiej w Sławnie
z dnia 2025 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⁾	w tym:		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
2026	87 962 843,67	78 768 835,83	36 826 293,00	838 774,00	9 692 367,00	8 478 699,43	22 932 702,40	10 667 880,00	9 194 007,84	629 000,00	8 564 007,84
2027	87 543 289,45	81 131 900,91	37 931 081,79	863 937,22	9 983 138,01	8 733 060,41	23 620 683,48	10 987 916,40	6 411 388,54	1 000 000,00	5 411 388,54
2028	84 565 857,93	83 565 857,93	39 069 014,24	889 855,34	10 282 632,15	8 995 052,23	24 329 303,97	11 317 553,89	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	87 072 833,67	86 072 833,67	40 241 084,67	916 551,00	10 591 111,11	9 264 903,79	25 059 183,10	11 657 080,51	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	89 655 018,68	88 655 018,68	41 448 317,21	944 047,53	10 908 844,45	9 542 850,91	25 810 958,58	12 006 792,92	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	92 314 669,24	91 314 669,24	42 691 766,73	972 368,95	11 236 109,78	9 829 136,43	26 585 287,35	12 366 996,71	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	95 054 109,31	94 054 109,31	43 972 519,73	1 001 540,02	11 573 193,08	10 124 010,53	27 382 845,95	12 738 006,61	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	97 875 732,60	96 875 732,60	45 291 695,32	1 031 586,22	11 920 388,87	10 427 730,84	28 204 331,35	13 120 146,81	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	100 782 004,57	99 782 004,57	46 650 446,18	1 062 533,81	12 278 000,53	10 740 562,77	29 050 461,28	13 513 751,22	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	103 775 464,71	102 775 464,71	48 049 959,57	1 094 409,82	12 646 340,55	11 062 779,65	29 921 975,12	13 919 163,75	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:				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			
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
2026	91 356 133,66	76 897 149,19	39 009 061,29	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	14 458 984,47	14 458 984,47	0,00
2027	86 143 289,45	78 819 577,92	40 959 514,35	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 323 711,53	7 323 711,53	0,00
2028	83 165 857,93	80 790 067,37	42 188 299,79	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 375 790,56	2 375 790,56	0,00
2029	85 672 833,67	82 809 819,05	43 453 948,78	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 863 014,62	2 863 014,62	0,00
2030	88 255 018,68	84 880 064,53	44 757 567,24	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 374 954,15	3 374 954,15	0,00
2031	91 114 669,24	87 002 066,14	46 100 294,26	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 112 603,10	4 112 603,10	0,00
2032	93 854 109,31	89 177 117,79	47 483 303,09	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 676 991,52	4 676 991,52	0,00
2033	96 675 732,60	91 406 545,74	48 907 802,18	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 269 186,86	5 269 186,86	0,00
2034	99 582 004,57	93 691 709,38	50 375 036,25	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 890 295,19	5 890 295,19	0,00
2035	102 525 464,71	96 034 002,12	51 886 287,33	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 491 462,59	6 491 462,59	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-3 393 289,99	0,00	4 793 289,99	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	4 783 289,99	3 383 289,99
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 zaciąganiem 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 778 964,74	128 964,74	1 871 686,64	6 664 976,63	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 250 000,00	0,00	2 312 322,99	2 312 322,99	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 850 000,00	0,00	2 775 790,56	2 775 790,56	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 450 000,00	0,00	3 263 014,62	3 263 014,62	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 050 000,00	0,00	3 774 954,15	3 774 954,15	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 850 000,00	0,00	4 312 603,10	4 312 603,10	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	4 876 991,52	4 876 991,52	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	5 469 186,86	5 469 186,86	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	6 090 295,19	6 090 295,19	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 741 462,59	6 741 462,59	

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
2026	3,33%	4,01%	9,95%	10,27%	TAK	TAK
2027	3,04%	4,30%	9,31%	9,63%	TAK	TAK
2028	2,82%	4,66%	8,90%	9,22%	TAK	TAK
2029	2,60%	5,03%	7,64%	7,96%	TAK	TAK
2030	2,40%	5,40%	4,55%	4,87%	TAK	TAK
2031	1,96%	5,78%	4,99%	5,31%	TAK	TAK
2032	1,79%	6,17%	5,15%	5,47%	TAK	TAK
2033	1,62%	6,56%	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2034	1,52%	7,01%	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2035	1,47%	7,46%	5,80%	5,80%	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			finansowane środkami określonymi 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
2026	77 245,13	77 245,13	72 967,94	7 664 578,34	7 664 578,34	7 664 578,34	87 245,13	87 245,13	81 167,94
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
2026	9 055 275,24	9 055 275,24	7 664 578,34	2 806 504,66	87 245,13	2 719 259,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 540 353,28	0,00	5 540 353,28	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2026	1 400 000,00	169 259,53	0,00	169 259,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	128 964,74	0,00	128 964,74	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 wyliczaniu limitu splaty 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 zaciągać zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do uchwały nr

Rady Miejskiej w Sławnie

z dnia.....2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 558 620,83	2 806 504,66	5 540 353,28	0,00	0,00	8 346 857,94
1.a	- wydatki bieżące				1 198 113,31	87 245,13	0,00	0,00	0,00	87 245,13
1.b	- wydatki majątkowe				12 360 507,52	2 719 259,53	5 540 353,28	0,00	0,00	8 259 612,81
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:				1 198 113,31	87 245,13	0,00	0,00	0,00	87 245,13
1.1.1	- wydatki bieżące				1 198 113,31	87 245,13	0,00	0,00	0,00	87 245,13
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	2026	1 101 843,31	77 245,13	0,00	0,00	0,00	77 245,13
1.1.1.2	„Cyberbezpieczny samorząd" - Bezpieczeństwo cyfrowe Miasta Sławno	Urząd Miejski	2024	2026	96 270,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
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				12 360 507,52	2 719 259,53	5 540 353,28	0,00	0,00	8 259 612,81
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 360 507,52	2 719 259,53	5 540 353,28	0,00	0,00	8 259 612,81
1.3.2.2	Przebudowa Placu Księdza Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sławnie - Rewitalizacja śródmieścia	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2024	2026	2 299 077,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ulic w centrum Sławna -	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2022	2027	9 160 946,72	0,00	5 411 388,54	0,00	0,00	5 411 388,54
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych - Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych	Urząd Miejski	2025	2026	430 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Modernizacja oświetlenia na obiektach Orlika przy ul. Kossaka w Sławnie - Oszczędność zużycia energii elektrycznej	Urząd Miejski	2025	2027	27 306,00	10 922,40	5 461,20	0,00	0,00	16 383,60
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia w hali sportowej przy SP 3 w Sławnie - Oszczędność zużycia energii elektrycznej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3	2025	2027	127 674,00	51 069,60	25 534,80	0,00	0,00	76 604,40
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia w hali sportowej przy Stadionie Miejskim w Sławnie - Oszczędność ezużycia energii elektrycznej	OŚRODEK SPORTU I REKREACJI	2025	2027	46 494,00	18 597,60	9 298,80	0,00	0,00	27 896,40
1.3.2.9	Zakup nieruchomości zabudowanej nr 281/2 przy ul. Basztowej 2 w Sławnie - Powiększenie zasobu	Urząd Miejski	2025	2027	269 009,80	88 669,93	88 669,94	0,00	0,00	177 339,87

Uzasadnienie

Objaśnienia wartości przyjętych

w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Sławno na lata 2026-2035

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2026 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 2026-2035".

1. Dochody ogółem wykazane w Załączniku nr 1 z podziałem na dochody bieżące oraz dochody majątkowe w latach 2026-2035.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące na rok 2026 zaplanowano w wysokości 78.768.835,83 zł na podstawie ostrożnej wyceny poszczególnych źródeł dochodów własnych.

W latach 2027-2035 zastosowano dynamikę wzrostu dochodów bieżących w stosunku do planu dochodów roku bazowego 2026 corocznie o 3 %. Przyjmując powyższą dynamikę 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 2026 rok w WPF są zgodne z treścią projektu uchwały budżetowej na 2026 rok i wynoszą 9.194.007,84 zł, w tym ze sprzedaży majątku 629.000 zł i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1.000 zł oraz dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 8.564.007,84 zł, w tym na projekty:

- „Przebudowa odcinka ul. Łącznej wraz ze skrzyżowaniem z ul. Polanowską oraz odcinkiem ul. Polanowskiej w Sławnie" w wysokości 399.433,50 zł wynika ze złożonego do Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg wniosku o dofinansowanie,
- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w SP 3 w ramach ZIT" w łącznej wysokości 2.523.235,98 zł na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie,
- „Prace budowlane w zabytkowym budynku Ratusza Miejskiego w Sławnie" w wysokości 499.996 zł wynika z zawartej umowy w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,
- „Poprawa infrastruktury rekreacyjnej Miasta Sławno poprzez budowę wiat rekreacyjnych" w wysokości 668.838,20 zł wynika z planu aplikacyjnego do Środkowopomorskiej Grupy Działania,
- „Poprawa estetyki i ład przestrzennego poprzez przebudowę cmentarza komunalnego w Sławnie w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych" w wysokości 4.472.504,16 zł – wynika z planu aplikacyjnego.

Ponadto dotacja na zadania inwestycyjne w roku 2027 wynosi 5.411.388,54 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 2027-2035 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 2026 przyjęto plan wydatków ogółem w wysokości 91.356.133,66 zł, w tym planowane wydatki bieżące na poziomie 76.897.149,19 zł oraz planowane wydatki majątkowe w wysokości 14.458.984,47 zł. Wydatki majątkowe sfinansowane zostaną z planowanych na 2026 rok dotacji w łącznej kwocie 8.564.007,84 zł oraz środków własnych w wysokości 5.894.976,63 zł. W latach późniejszych prognoza wzrostu 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 w latach następnych rat zaciągniętych kredytów.

2.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na 2026 rok zaplanowano w wysokości 76.897.149,19 zł w sposób celowy i oszczędny. W latach 2027-2035 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 2026–2035, przy uwzględnieniu przewidywanych stóp procentowych i umownych marż bankowych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2026 rok zaplanowano na poziomie 14.458.984,47 zł, w tym na realizację zadań inwestycyjnych 14.258.984,47 zł oraz rezerwa celowa na realizację tych zadań w wysokości 200.000 zł.. Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2026-2027 dotyczą zadań kontynuowanych ze środków własnych Miasta, z budżetu państwa oraz z budżetu UE.

W 2026 roku plan wydatków majątkowych wyszczególnionych w WPF wynosi 2.719.259,53 zł, które sfinansowane będą w 100 % ze środków własnych.

3. Wynik budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2035 zaplanowano ujemny wynik finansowy w roku 2026 w wysokości 3.393.289,99 zł, który zostanie pokryty przychodami określonymi w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok. Począwszy od 2027 roku zaplanowano nadwyżki budżetowe, które przeznaczone będą na spłatę rat kredytów.

4. Przychody budżetu

Przychody zaplanowane w projekcie budżetu na 2026 rok zakładają realizację na koniec 2025 roku wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości co najmniej 4.793.289,99 zł. Przychody te stanowią źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu na 2026 rok w wysokości 3.393.289,99 zł oraz planowanych na 2025 rok spłat kredytów w łącznej wysokości 1.400.000 zł. Przychody te wygenerują się z oszczędności w wydatkach bieżących i wydatkach majątkowych. i stworzą nadwyżkę wolnych środków w stosunku do planu oraz planowanych oszczędności w wydatkach budżetowych 2025 roku, w tym planowanego niewykorzystania rezerw budżetowych w wysokości ok. 400.000 zł. Planowane przychody na 2026 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 2026-2035. Łączna kwota zadłużenia Miasta Sławno na początek 2026 roku wynosi 13.050.000 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 2026 roku wyniesie 13.050.000 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 2026 roku wyniesie 11.650.000 zł.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących.

W przedstawionej prognozie finansowej jest spełniony dla roku 2026 warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (7.1). W 2026 roku różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 1.871.686,64 zł. W pozostałych latach prognozy zaplanowano również 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 2026-2035 mieszczą się w dopuszczalnych limitach.

9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2026-2035 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 2026-2029” .

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2026-2029 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.