

Projekt

z dnia 23 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWNIE**

z dnia 2026 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2026-2046

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, z późn. zm.) 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 2026-2046 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 XIX/141/2025 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sławno na lata 2026-2035 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 2026 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
								z podatku od nieruchomości			
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	86 595 183,23	79 289 270,77	36 826 293,00	838 774,00	9 692 367,00	8 991 320,29	22 940 516,48	10 667 880,00	7 305 912,46	629 000,00	6 675 912,46
2027	91 324 017,59	81 667 948,89	37 931 081,79	863 937,22	9 983 138,01	9 261 059,90	23 628 731,97	10 987 916,40	9 656 068,70	1 000 000,00	8 656 068,70
2028	87 117 987,36	84 117 987,36	39 069 014,24	889 855,34	10 282 632,15	9 538 891,70	24 337 593,93	11 317 553,89	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	87 641 526,98	86 641 526,98	40 241 084,67	916 551,00	10 591 111,11	9 825 058,45	25 067 721,75	11 657 080,51	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	90 240 772,79	89 240 772,79	41 448 317,21	944 047,53	10 908 844,45	10 119 810,20	25 819 753,40	12 006 792,92	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	92 917 995,97	91 917 995,97	42 691 766,73	972 368,95	11 236 109,78	10 423 404,51	26 594 346,00	12 366 996,71	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	95 675 535,85	94 675 535,85	43 972 519,73	1 001 540,02	11 573 193,08	10 736 106,64	27 392 176,38	12 738 006,61	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	98 515 801,93	97 515 801,93	45 291 695,32	1 031 586,22	11 920 388,87	11 058 189,84	28 213 941,68	13 120 146,81	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	101 441 275,99	100 441 275,99	46 650 446,18	1 062 533,81	12 278 000,53	11 389 935,54	29 060 359,93	13 513 751,22	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	104 454 514,27	103 454 514,27	48 049 959,57	1 094 409,82	12 646 340,55	11 731 633,60	29 932 170,73	13 919 163,75	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	107 558 149,69	106 558 149,69	49 491 458,36	1 127 242,11	13 025 730,77	12 083 582,61	30 830 135,84	14 336 738,66	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2037	110 754 894,18	109 754 894,18	50 976 202,11	1 161 059,38	13 416 502,69	12 446 090,09	31 755 039,91	14 766 840,82	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2038	114 047 541,01	113 047 541,01	52 505 488,17	1 195 891,16	13 818 997,77	12 819 472,79	32 707 691,12	15 209 846,05	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2039	117 438 967,23	116 438 967,23	54 080 652,82	1 231 767,89	14 233 567,70	13 204 056,97	33 688 921,85	15 666 141,43	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

2040	120 932 136,25	119 932 136,25	55 703 072,40	1 268 720,93	14 660 574,73	13 600 178,68	34 699 589,51	16 136 125,67	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2041	124 530 100,35	123 530 100,35	57 374 164,57	1 306 782,56	15 100 391,98	14 008 184,04	35 740 577,20	16 620 209,44	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2042	128 236 003,36	127 236 003,36	59 095 389,51	1 345 986,04	15 553 403,74	14 428 429,57	36 812 794,50	17 118 815,73	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2043	132 053 083,46	131 053 083,46	60 868 251,19	1 386 365,62	16 020 005,85	14 861 282,45	37 917 178,35	17 632 380,20	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2044	135 984 675,96	134 984 675,96	62 694 298,73	1 427 956,59	16 500 606,02	15 307 120,93	39 054 693,69	18 161 351,61	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2045	140 034 216,24	139 034 216,24	64 575 127,69	1 470 795,28	16 995 624,20	15 766 334,55	40 226 334,51	18 706 192,15	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2046	144 205 242,72	143 205 242,72	66 512 381,52	1 514 919,14	17 505 492,93	16 239 324,59	41 433 124,54	0,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	90 252 511,75	77 774 861,46	39 597 298,65	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	12 477 650,29	12 477 650,29	0,00
2027	89 816 017,59	79 719 233,00	40 785 217,61	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 096 784,59	10 096 784,59	0,00
2028	85 609 987,36	81 712 213,83	42 008 774,14	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 897 773,53	3 897 773,53	0,00
2029	86 133 526,98	83 755 019,17	43 269 037,36	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 378 507,81	2 378 507,81	0,00
2030	88 732 772,79	85 848 894,65	44 567 108,48	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 883 878,14	2 883 878,14	0,00
2031	91 609 995,97	87 995 117,01	45 904 121,74	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 614 878,96	3 614 878,96	0,00
2032	94 367 535,85	90 194 994,94	47 281 245,39	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 172 540,91	4 172 540,91	0,00
2033	97 207 801,93	92 449 869,82	48 699 682,75	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 757 932,11	4 757 932,11	0,00
2034	100 133 275,99	94 761 116,56	50 160 673,23	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 372 159,43	5 372 159,43	0,00
2035	103 096 514,27	97 130 144,48	51 665 493,43	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 966 369,79	5 966 369,79	0,00
2036	107 288 149,69	100 044 048,80	53 215 458,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 244 100,89	7 244 100,89	0,00
2037	110 430 894,18	103 045 370,27	54 811 921,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 385 523,91	7 385 523,91	0,00
2038	113 723 541,01	106 136 731,38	56 456 279,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 586 809,63	7 586 809,63	0,00
2039	117 114 967,23	109 320 833,31	58 149 968,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 794 133,92	7 794 133,92	0,00
2040	120 608 136,25	112 600 458,31	59 894 467,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 007 677,94	8 007 677,94	0,00
2041	124 206 100,35	115 978 472,08	61 691 301,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 227 628,27	8 227 628,27	0,00
2042	127 912 003,36	119 457 826,24	63 542 040,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 454 177,12	8 454 177,12	0,00
2043	131 729 083,46	123 041 561,02	65 448 301,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 687 522,44	8 687 522,44	0,00
2044	135 660 675,96	126 732 807,85	67 411 750,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 927 868,11	8 927 868,11	0,00
2045	139 698 216,24	130 534 792,09	69 434 102,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 163 424,15	9 163 424,15	0,00

2046	144 120 242,72	134 450 835,84	71 517 125,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 669 406,88	9 669 406,88	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	-3 657 328,52	0,00	5 138 328,52	4 336 000,00	3 321 853,32	335 475,20	335 475,20	466 853,32	0,00
2027	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 358 000,00	1 358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	85 000,00	85 000,00	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	1 481 000,00	1 481 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 358 000,00	1 358 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	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 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	16 033 964,74	128 964,74	1 514 409,31	2 316 737,83
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 397 000,00	0,00	1 948 715,89	1 948 715,89
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 889 000,00	0,00	2 405 773,53	2 405 773,53
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 381 000,00	0,00	2 886 507,81	2 886 507,81
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 873 000,00	0,00	3 391 878,14	3 391 878,14
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 565 000,00	0,00	3 922 878,96	3 922 878,96
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 257 000,00	0,00	4 480 540,91	4 480 540,91
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 949 000,00	0,00	5 065 932,11	5 065 932,11
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 641 000,00	0,00	5 680 159,43	5 680 159,43
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 283 000,00	0,00	6 324 369,79	6 324 369,79
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 013 000,00	0,00	6 514 100,89	6 514 100,89
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 689 000,00	0,00	6 709 523,91	6 709 523,91
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 365 000,00	0,00	6 910 809,63	6 910 809,63
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 041 000,00	0,00	7 118 133,92	7 118 133,92
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 717 000,00	0,00	7 331 677,94	7 331 677,94
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	1 393 000,00	0,00	7 551 628,27	7 551 628,27
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 069 000,00	0,00	7 778 177,12	7 778 177,12
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	745 000,00	0,00	8 011 522,44	8 011 522,44
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	421 000,00	0,00	8 251 868,11	8 251 868,11
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	85 000,00	0,00	8 499 424,15	8 499 424,15

2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 754 406,88	8 754 406,88
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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	3,44%	3,53%	9,95%	10,56%	TAK	TAK
2027	3,19%	3,80%	9,24%	9,85%	TAK	TAK
2028	2,96%	4,16%	8,76%	9,37%	TAK	TAK
2029	2,74%	4,54%	7,43%	8,04%	TAK	TAK
2030	2,54%	4,92%	4,27%	4,88%	TAK	TAK
2031	2,10%	5,30%	4,64%	5,25%	TAK	TAK
2032	1,92%	5,70%	4,74%	5,35%	TAK	TAK
2033	1,74%	6,09%	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2034	1,64%	6,55%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2035	1,59%	7,00%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2036	0,29%	6,90%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2037	0,33%	6,90%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2038	0,32%	6,90%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2039	0,31%	6,90%	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2040	0,30%	6,90%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2041	0,30%	6,90%	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2042	0,29%	6,90%	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2043	0,28%	6,90%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2044	0,27%	6,90%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2045	0,27%	6,90%	6,90%	6,90%	TAK	TAK

2046	0,07%	6,90%	6,90%	6,90%	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	87 192,04	87 192,04	82 364,09	6 175 916,46	6 175 916,46	6 175 916,46	112 192,04	112 192,04	102 864,09
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	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 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	7 552 178,15	7 552 178,15	6 379 242,51	6 587 478,69	112 192,04	6 475 286,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 754 034,24	0,00	0,00	9 294 387,52	0,00	9 294 387,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2026	1 481 000,00	169 259,53	0,00	169 259,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 508 000,00	128 964,74	0,00	128 964,74	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	324 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2046	85 000,00	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 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

Rady Miejskiej w Sławnie

z dnia 2026 r.

kwoty w zł

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)				25 444 341,59	6 587 478,69	9 294 387,52	3 000 000,00	1 000 000,00	19 881 866,21
1.a	- wydatki bieżące				1 177 283,31	112 192,04	0,00	0,00	0,00	112 192,04
1.b	- wydatki majątkowe				24 267 058,28	6 475 286,65	9 294 387,52	3 000 000,00	1 000 000,00	19 769 674,17
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:				7 213 946,07	3 868 219,16	1 754 034,24	0,00	0,00	5 622 253,40
1.1.1	- wydatki bieżące				1 177 283,31	112 192,04	0,00	0,00	0,00	112 192,04
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	87 192,04	0,00	0,00	0,00	87 192,04
1.1.1.2	„Cyberbezpieczny samorząd" - Bezpieczeństwo cyfrowe Miasta Sławno	Urząd Miejski	2024	2026	75 440,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 036 662,76	3 756 027,12	1 754 034,24	0,00	0,00	5 510 061,36
1.1.2.1	„Cyberbezpieczny samorząd" - Bezpieczeństwo cyfrowe Miasta Sławno	Urząd Miejski	2024	2026	774 560,00	247 958,60	0,00	0,00	0,00	247 958,60
1.1.2.2	„Poprawa estetyki i ładu przestrzennego poprzez przebudowę cmentarza komunalnego w Sławnie" - Przebudowa cmentarza komunalnego w Sławnie	Urząd Miejski	2026	2027	5 262 102,76	3 508 068,52	1 754 034,24	0,00	0,00	5 262 102,76
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				18 230 395,52	2 719 259,53	7 540 353,28	3 000 000,00	1 000 000,00	14 259 612,81
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 230 395,52	2 719 259,53	7 540 353,28	3 000 000,00	1 000 000,00	14 259 612,81
1.3.2.1	Przebudowa Placu Księdza Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Sławnie - Rewitalizacja śródmieścia	URZĄD MIEJSKI W SŁAWNIE	2024	2029	8 299 077,00	2 250 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	8 250 000,00
1.3.2.2	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
1.3.2.3	Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych - Zagospodarowanie terenów inwestycyjnych	Urząd Miejski	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	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
1.3.2.5	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
1.3.2.6	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

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						
1.3.2.7	Zakup nieruchomości zabudowanej nr 281/2 przy ul. Basztowej 2 w Sławnie - Powiększenie zasobu	Urząd Miejski	2025	2027	268 897,80	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 2026-2046

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z uchwałą w sprawie zmian w budżecie Miasta Sławno na 2026 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów tj. do roku 2046.

I. Załącznik nr 1 do uchwały: "Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sławno na lata 2026-2046".

1. Dochody ogółem wykazane w Załączniku nr 1 z podziałem na dochody bieżące oraz dochody majątkowe w latach 2026-2046.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące na rok 2026 zaplanowano w wysokości 79.289.270,77 zł na podstawie ostrożnej wyceny poszczególnych źródeł dochodów własnych.

W latach 2027-2046 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 uchwały budżetowej na 2026 rok wraz z jej zmianami i wynoszą 7.305.912,46 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 6.675.912,46 zł, w tym na projekty:

- „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 tężni solankowej” w wysokości 266.026,22 zł – dotacja w ramach działalności Środkowopomorskiej Grupy Działania,
- „Poprawa infrastruktury rekreacyjnej Miasta Sławno poprzez budowę wiaty edukacyjnej” w wysokości 404.796,02 zł – dotacja w ramach działalności Środkowopomorskiej Grupy Działania,
- „Poprawa estetyki i ładu przestrzennego poprzez przebudowę cmentarza komunalnego w Sławnie w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych” w wysokości 4.472.504,16 zł, w tym w 2026 roku w kwocie 2.981.858,24 oraz w 2027 roku w kwocie 1.490.645,92 zł.

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 2027-2046 tj. do końca okresu prognozowania dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano w wysokości 1.000.000 zł corocznie. Ponadto w 2028 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży przygotowywanych terenów inwestycyjnych w wysokości 2.000.000 zł.

2. Wydatki ogółem

W budżecie na rok 2026 przyjęto plan wydatków ogółem w wysokości 90.252.511,75 zł, w tym planowane wydatki bieżące na poziomie 77.774.861,46 zł oraz planowane wydatki majątkowe w wysokości 12.477.650,29 zł. Wydatki majątkowe sfinansowane zostaną z planowanych na 2026 rok dotacji w łącznej kwocie 6.675.912,46 zł oraz środków własnych w wysokości 5.801.737,83 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 77.774.861,46 zł w sposób celowy i oszczędny. W latach 2027-2035 wydatki bieżące zaplanowano z dynamiką wzrostu o 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego natomiast w latach 2036-2046 dynamika wzrostu wydatków bieżących wynosi 3 %.

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. W stosunku do planowane pożyczki z BGK nie przewiduje się kosztów odsetek bankowych ponieważ stopa procentowa tej pożyczki zaplanowana jest na poziomie 0 %.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2026 rok zaplanowano na poziomie 12.477.650,29 zł, w tym na realizację zadań inwestycyjnych 12.277.650,29 zł oraz rezerwa celowa na realizację tych zadań w wysokości 200.000 zł. W wykazie przedsięwzięć na lata 2026-2029 wyszczególniono wieloletnie zadania inwestycyjne, których łączna wartość wynosi 19.769.674,17 zł. Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2026-2029 dotyczą zadań kontynuowanych i finansowanych ze środków własnych Miasta, z budżetu państwa oraz z budżetu UE.

W 2026 roku plan wydatków majątkowych wyszczególnionych w ww. wykazie przedsięwzięć wynosi 6.475.286,65 zł.

3. Wynik budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2046 zaplanowano ujemny wynik finansowy w roku 2026 w wysokości 3.657.328,52 zł, który zostanie pokryty przychodami określonymi w pozycji 4.1.1 (3.321.853,32 zł) oraz pozycji 4.2.1 (335.475,20 zł) załączniku nr 1 do niniejszej uchwały. Począwszy od 2027 roku zaplanowano nadwyżki budżetowe, które przeznaczone będą na spłatę rat kredytów i pożyczki.

4. Przychody budżetu

Plan przychodów budżetowych na 2026 rok wynosi 5.138.328,52 zł, na który składają się:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905) w wysokości 57.307,52 zł,
- przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) w wysokości 278.167,68 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (§ 950) w wysokości 466.853,32 zł,
- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952) w wysokości 4.336.000 zł – w związku z planowaną do zaciągnięcia w 2026 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego pożyczką w wysokości 4.336.000 zł,

Przychody te stanowiąc będą źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu na 2026 rok w wysokości 3.657.328,52 zł oraz planowanych na 2026 rok rozchodów w wysokości 1.481.000 zł.

5. Rozchody budżetu

Plan rozchodów z tytułu spłaty kredytów zaciągniętych w latach poprzednich na początek roku 2026 wynosił 1.400.000 zł i wynikał z harmonogramu spłat wynikającego z zawartych z bankami umów. W związku z planowanym w 2026 roku zaciągnięciem pożyczki w kwocie 4.336.000 zł harmonogram jej spłat zakłada początek spłat w 2026 roku co zwiększa wysokość planowanych rozchodów o 81.000 zł do wysokości 1.481.000 zł.

6. Kwota długu

Łączna kwota zadłużenia Miasta Sławno z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów na początek 2026 roku wyniosła 13.050.000 zł. W 2026 roku zaplanowano zaciągnięcie w Banku Gospodarstwa Krajowego pożyczki w wysokości 4.336.000 zł. Planowane rozchody z tytułu spłat kredytów wynoszą 1.400.000 zł oraz z tytułu ww. pożyczki w kwocie 81.000 zł. Spłaty rat kredytów wynikają z harmonogramu spłat określonego w umowach z bankami. Planowane spłaty rat kapitału pożyczki wynikają ze złożonego do BGK wniosku. Planowany stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2026 roku wyniesie 15.905.000 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 1.514.409,31 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 2026-2046 mieszczą się w dopuszczalnych limitach.

9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wszystkie projekcje budżetów na lata 2026-2046 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.