

**UCHWAŁA NR LXVIII/481/2023  
RADY GMINY SŁAWNO**

z dnia 15 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sławno na lata 2024-2034**

Na podstawie art. 228, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429 1641, 1693, 1872)

**Rada Gminy Sławno uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sławno na lata 2024-2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sławno, o której mowa w § 1, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Sławno zmianę w latach 2024-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa § 4.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 r.

**Marta Hołowata**  
Przewodnicząca Rady Gminy  
Sławno

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x2)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	I	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	54 081 995,20	40 263 316,20	5 054 576,00	97 847,00	16 617 530,00	5 456 165,20	13 037 198,00	5 600 000,00	13 818 679,00	3 700 000,00	10 118 679,00
2025	48 420 000,00	47 920 000,00	4 850 000,00	70 000,00	14 000 000,00	16 000 000,00	13 000 000,00	5 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	48 920 000,00	48 420 000,00	4 850 000,00	70 000,00	14 000 000,00	16 000 000,00	13 500 000,00	5 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027 <sup>4)</sup>	46 920 000,00	46 420 000,00	4 850 000,00	70 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	13 500 000,00	5 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	47 920 000,00	47 420 000,00	4 850 000,00	70 000,00	15 000 000,00	14 000 000,00	13 500 000,00	5 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	48 920 000,00	48 420 000,00	4 850 000,00	70 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 500 000,00	6 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	48 720 000,00	48 420 000,00	4 850 000,00	70 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 500 000,00	6 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	48 720 000,00	48 420 000,00	4 850 000,00	70 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 500 000,00	6 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	48 720 000,00	48 420 000,00	4 850 000,00	70 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 500 000,00	6 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	48 370 000,00	48 070 000,00	4 500 000,00	70 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 500 000,00	6 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	48 670 000,00	48 370 000,00	4 800 000,00	70 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 500 000,00	6 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

<sup>4)</sup> 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	58 514 210,20	46 656 210,20	21 405 816,20	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	11 858 000,00	11 858 000,00	605 000,00
2025	45 976 000,00	41 976 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2026	46 476 000,00	42 476 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2027 <sup>2</sup>	44 736 000,00	40 286 000,00	20 800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	0,00
2028	45 886 000,00	40 886 000,00	20 800 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2029	47 236 000,00	42 236 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2030	47 139 044,05	42 139 044,05	21 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2031	47 700 000,00	43 700 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2032	47 970 000,00	43 770 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00
2033	47 620 000,00	43 420 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00
2034	48 270 000,00	43 770 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x(6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 432 215,00	0,00	6 859 066,00	4 000 000,00	4 000 000,00	336 659,85	336 659,85	1 962 406,15	95 555,15
2025	2 444 000,00	2 444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 444 000,00	2 444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 <sup>2</sup>	2 184 000,00	2 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 034 000,00	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 684 000,00	1 684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 580 955,95	1 180 955,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	560 000,00	0,00	0,00	0,00	2 426 851,00	2 426 851,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 000,00	2 444 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 444 000,00	2 444 000,00	0,00	0,00	0,00
2027 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	2 184 000,00	2 184 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 000,00	2 034 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 684 000,00	1 684 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 955,95	1 580 955,95	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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						
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 290 955,95	0,00	-6 392 894,00	-3 533 828,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 846 955,95	0,00	5 944 000,00	5 944 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 402 955,95	0,00	5 944 000,00	5 944 000,00
2027 <sup>2</sup>	x	x	x	x	0,00	0,00	8 218 955,95	0,00	6 134 000,00	6 134 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 184 955,95	0,00	6 534 000,00	6 534 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 955,95	0,00	6 184 000,00	6 184 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 920 000,00	0,00	6 280 955,95	6 280 955,95
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	4 720 000,00	4 720 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp.	8.1	8.2			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	9,56%	-15,78%		-5,15%	21,95%	22,12%	TAK	TAK
2025	10,48%	21,44%		x	17,97%	18,14%	TAK	TAK
2026	10,16%	20,96%		x	13,38%	13,75%	TAK	TAK
2027 <sup>2</sup>	9,20%	21,39%		x	15,07%	15,44%	TAK	TAK
2028	8,48%	21,94%		x	15,29%	15,66%	TAK	TAK
2029	7,13%	20,60%		x	14,98%	15,35%	TAK	TAK
2030	6,68%	20,74%		x	13,45%	13,82%	TAK	TAK
2031	4,85%	15,92%		x	15,90%	15,90%	TAK	TAK
2032	3,80%	15,47%		x	20,43%	20,43%	TAK	TAK
2033	3,24%	15,03%		x	19,57%	19,57%	TAK	TAK
2034	2,10%	14,68%		x	18,73%	18,73%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne środki
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2024	0,00	0,00	0,00	2 844 604,00	2 844 604,00	2 844 604,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027 <sup>2</sup>	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			



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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 430 604,00	1 430 604,00	1 430 604,00	2 660 800,00	2 138 800,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 <sup>2</sup>	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 426 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 <sup>2</sup>	1 784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 180 955,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

\* 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 rozporządzenia, 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

<sup>9)</sup> 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.

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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>4 436 700,00</b>	<b>2 660 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.a	- wydatki bieżące				3 809 700,00	2 138 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				627 000,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 436 700,00	2 660 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 809 700,00	2 138 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	REMONT DROGI GMINNEJ NR 170056Z NOSKOWO - ŻABNO -	URZĄD GMINY SŁAWNO	2023	2024	3 105 700,00	1 439 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	REMONT DROGI GMINNEJ NR 170046Z BRZESCIE-ŻUKOWO -	URZĄD GMINY SŁAWNO	2023	2024	704 000,00	699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				627 000,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	DOKUMENTACJE PROJEKTOWE MIENIA GMINNEGO -	URZĄD GMINY SŁAWNO	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	BUDOWA ŚWIETLICO - REMIZY W ŻUKOWIE -	URZĄD GMINY SŁAWNO	2023	2024	127 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXVIII/481/2023  
Rady Gminy Sławno  
z dnia 15 grudnia 2023 r.

1. Dotyczy dochodów lat 2024 - 2034 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

Wartość planowanych dochodów w roku 2024 i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie roku 2024 z niewielką tendencją wzrostową, pomniejszonych o dochody charakterze jednorocznym. Na planowane dochody wpływa wysokość przyznanych dotacji z budżetu państwa, subwencji ogólnej, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, jak również wzrost podatków i opłat. Zwiększone planowane dochody majątkowe w roku 2024 wynikają przede wszystkim z planowanej sprzedaży mienia. Gmina planuje sprzedaż kilku działek położonych na terenie uzbrojonej Sławieńskiej Strefy Inwestycyjnej. Łączny szacowany dochód ze sprzedaży działek wynosi około 4,5 mln zł. Ponadto w 2024 roku dochodem gminy będą środki otrzymane z odszkodowań z tytułu przejęcia przez Skarb Państwa działek szacowane dochody około 1 mln zł. W 2024 roku zostały również zaplanowane dochody majątkowe otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7 274 075,00 zł, dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – PROW 2 844 604,00 zł.

2. Dotyczy wydatków lat 2024 - 2034 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Analizując wykonanie lat poprzednich obserwujemy tendencję wzrostową, dlatego też wydatki w latach 2025 - 2034 zaplanowano w kierunku wzrostu w stosunku do roku 2024 pomniejszonych o wydatki o charakterze jednorocznym oraz o wydatki, których realizacja zostanie zakończona się w 2023 r.. Do wysokości planowanych wydatków uwzględniono przede wszystkim przewidywane wykonanie lat poprzednich, jak również wzrost płac głównie w administracji i oświacie, inflację, wzrost kosztów z tytułu usług i opłat. W planowanej kwocie wydatków w 2024 roku uwzględnione zostały również wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć w ramach przyznanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład i PROW.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2024 - 2034 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W 2024 roku planowany jest deficyt w wysokości 4 432 215,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu bankowego w kwocie 4 000 000,00 zł, przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 336 659,85 zł oraz wolnych środków w kwocie 95 555,15 zł. Natomiast w latach 2025 - 2034 zaplanowana jest nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2025 - 2034 wykazanej w poz. 3:

Objaśnienia:

W latach 2025-2034 zaplanowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów.

5. Dotyczy przychodów wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości 6 859 066,00 zł, z tytułu:

- wolnych środków w wysokości 1 962 406,15 zł,
  - nadwyżka budżetowa w wysokości 336 659,85 zł,
  - kredytu bankowego w wysokości 4 000 000,00 zł,
  - spłat pożyczek udzielonych w wysokości 560 000,00 zł,
- z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę rat pożyczek i kredytów.

6. Dotyczy rozchodów roku lat 2024 - 2034 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

W 2024 roku zostały zaplanowane rozchody w łącznej kwocie 2 426 851,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek (464 000,00 zł) i kredytów (1 962 851,00 zł).

W latach 2025 – 2034 – spłata rat pożyczek i kredytów.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2024 – 2034 wykazanych w poz. 6:

Objaśnienia:

Dług publiczny na koniec roku 2024 wyniesie 15 290 955,95 zł. Na dług publiczny składają się:

- Kredyty zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Sławnie – 6 010 000,00 zł
- Kredyty zaciągnięte w BGK Szczecin –2 600 000,00 zł,
- Pożyczka z WFOŚiGW – 2 680 955,95 zł
- Kredyt zaciągnięty w 2024 r. 4 000 000,00 zł

Gmina Sławno nie posiada zobowiązań z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych opiewających na wierzytelności pieniężne, umów kredytów i pożyczek oraz przyjętych depozytów.

Dług publiczny w kolejnych latach zmniejsza się wraz ze spłatą zobowiązań finansowych. Dług na koniec każdego roku nie przekracza progu dopuszczalnego przez ustawę o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. były zobowiązane dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Gmina Sławno od roku budżetowego 2022 korzystała z możliwości relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 w oparciu o średnią siedmioletnią, zgodnie z Zarządzeniem Nr 154/2021 Wójta Gminy Sławno z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.