

**Projekt**

z dnia 9 listopada 2022 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W SŁAWIE**

z dnia 9 listopada 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sława na lata 2023-2037.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226,art.227, art.228, art. 229, art.230, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska w Sławie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sława na lata 2023-2037 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2037 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

- a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały,
- b) 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,
- c) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2 niniejszej uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sławy.

§ 6. Traci moc uchwała XXXVIII/291/21 Rady Miejskiej w Sławie z dnia 16 grudnia 2021 r. ze zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sława na lata 2022-2037.

§ 7. Uchwała wchodzi z dniem 1 stycznia 2023 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Sławie nr //22 z dnia 15 grudnia 2022 r w sprawie WPF na rok 2023.

| 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>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2023             | 74 164 063,42               | 57 167 473,42                | 8 777 114,00  | 2 277 511,00  | 21 030 601,00       | 8 147 261,00  | 16 934 986,42                           | 10 521 000,00              | 16 996 590,00                     | 1 580 000,00                   | 15 366 590,00  |  |
| 2024             | 70 319 764,83               | 70 119 764,83                | 10 800 000,00   | 620 000,00  | 19 132 371,62       | 23 442 569,30   | 16 124 823,91                           | 10 174 238,52              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2025             | 70 200 750,29               | 70 000 750,29                | 12 000 000,00   | 620 000,00  | 18 475 019,44       | 23 518 410,46   | 15 387 320,39                           | 10 377 723,29              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2026             | 74 240 772,80               | 74 040 772,80                | 12 718 477,29   | 1 000 000,00  | 19 824 519,44       | 24 151 914,39   | 16 345 861,68                           | 10 585 277,76              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2027             | 76 341 995,98               | 76 141 995,98                | 12 972 846,83   | 620 000,00  | 18 181 009,83       | 19 534 952,68   | 13 928 168,13                           | 10 796 983,31              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2028             | 78 506 255,86               | 78 306 255,86                | 13 232 303,77   | 650 000,00  | 18 544 630,02       | 19 925 651,74   | 14 206 731,49                           | 11 012 922,98              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2029             | 80 735 443,54               | 80 535 443,54                | 13 496 949,84   | 650 000,00  | 19 293 833,07       | 20 324 164,77   | 14 490 866,12                           | 11 233 181,44              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2030             | 83 031 506,85               | 82 831 506,85                | 13 766 888,84   | 650 000,00  | 19 679 709,74       | 20 730 648,07   | 14 780 683,44                           | 11 457 845,07              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2031             | 85 396 452,05               | 85 196 452,05                | 14 042 226,62   | 650 000,00  | 23 719 097,20       | 21 145 261,03   | 15 076 297,11                           | 11 687 001,97              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2032             | 87 064 381,00               | 86 864 381,00                | 14 323 070,52   | 650 000,00  | 24 193 478,94       | 21 568 166,22   | 15 377 822,94                           | 11 920 742,00              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2033             | 87 765 668,41               | 87 565 668,41                | 14 609 531,00   | 650 000,00  | 24 677 347,00       | 21 999 529,32   | 15 685 378,44                           | 12 159 156,84              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2034             | 86 257 710,13               | 86 057 710,13                | 14 898 799,71   | 650 000,00  | 25 165 958,47       | 22 435 120,00   | 15 995 948,93                           | 12 399 908,14              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2035             | 87 162 864,33               | 86 962 864,33                | 15 196 775,70   | 650 000,00  | 25 670 000,00       | 22 883 700,00   | 16 315 867,90                           | 12 647 000,00              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2036             | 88 902 121,61               | 88 702 121,61                | 15 500 711,21   | 650 000,00  | 26 183 400,00       | 23 341 374,00   | 16 642 185,25                           | 12 900 000,00              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2037             | 90 676 164,04               | 90 476 164,04                | 15 810 725,43   | 650 000,00  | 26 707 068,00       | 23 808 201,48   | 16 975 028,95                           | 13 158 000,00              | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 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> 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.

<sup>3)</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>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | 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 | 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> |                                |   |  |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2                               | 2.1.3.3   | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2023             | 82 364 063,42               | 58 660 730,98                | 29 469 288,00                                | 2 000 000,00                               | 2 000 000,00   | 1 500 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 23 703 332,44                  | 23 703 332,44   | 2 850 000,00   |
| 2024             | 68 616 045,91               | 60 925 033,39                | 30 000 000,00                                | 6 257 247,00                               | 5 706 833,28   | 2 000 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 691 012,52                   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 68 400 750,29               | 60 147 716,06                | 30 300 000,00                                | 5 996 680,00                               | 5 472 878,93   | 2 000 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 253 034,23                   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 72 340 772,80               | 63 390 670,38                | 30 500 000,00                                | 5 766 646,00                               | 5 270 428,38   | 2 000 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 950 102,42                   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 74 341 995,98               | 64 658 483,78                | 30 700 000,00                                | 5 458 300,00                               | 5 048 868,97   | 1 900 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 9 683 512,20                   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 76 506 255,86               | 65 951 653,46                | 31 000 000,00                                | 5 235 516,00                               | 4 850 550,06   | 1 800 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 554 602,40                  | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 78 735 443,54               | 67 270 686,53                | 31 200 000,00                                | 4 964 898,00                               | 4 652 231,14   | 1 700 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 11 464 757,01                  | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 81 031 506,85               | 68 616 100,27                | 32 000 000,00                                | 4 662 880,00                               | 4 453 912,23   | 1 600 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 12 415 406,58                  | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 83 396 452,05               | 69 988 422,27                | 33 000 000,00                                | 4 435 166,00                               | 4 243 198,38   | 1 500 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 13 408 029,78                  | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 85 064 381,00               | 71 388 190,63                | 33 800 000,00                                | 89 084,00                                  | 0,00   | 1 400 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 13 676 190,37                  | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 85 765 668,41               | 72 815 954,24                | 34 500 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 300 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 12 949 714,17                  | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 84 257 710,13               | 74 257 710,13                | 35 100 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 200 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 000 000,00                  | 0,00  | 0,00   |
| 2035             | 85 162 864,33               | 77 162 864,33                | 36 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 100 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2036             | 86 902 121,61               | 78 902 121,61                | 37 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 000 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2037             | 89 476 164,04               | 81 476 164,04                | 38 000 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 900 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 8 000 000,00                   | 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:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2023             | -8 200 000,00              | 0,00  | 9 702 800,00                   | 6 000 000,00  | 6 000 000,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 3 702 800,00   | 2 200 000,00                              |
| 2024             | 1 703 718,92               | 1 703 718,92  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 1 800 000,00               | 1 800 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 1 900 000,00               | 1 900 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2035             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2036             | 2 000 000,00               | 2 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2037             | 1 200 000,00               | 1 200 000,00  | 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:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | 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   |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 502 800,00                  | 1 502 800,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 703 718,92                  | 1 703 718,92   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 800 000,00                  | 1 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 900 000,00                  | 1 900 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 000 000,00                  | 2 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2037             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 200 000,00                  | 1 200 000,00   | 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:<br><br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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> |                          |  | 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       | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| 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   |
| 2023                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 27 973 618,92            | 1 369 900,00   | -1 493 257,56   | 2 209 542,44  |
| 2024                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 26 023 800,00            | 1 123 800,00   | 9 194 731,44  | 9 194 731,44  |
| 2025                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 23 984 800,00            | 884 800,00   | 9 853 034,23  | 9 853 034,23  |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 21 852 900,00            | 652 900,00   | 10 650 102,42   | 10 650 102,42   |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 19 628 100,00            | 428 100,00   | 11 483 512,20   | 11 483 512,20   |
| 2028                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 17 410 500,00            | 210 500,00   | 12 354 602,40   | 12 354 602,40   |
| 2029                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 15 200 000,00            | 0,00   | 13 264 757,01   | 13 264 757,01   |
| 2030                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 13 200 000,00            | 0,00   | 14 215 406,58   | 14 215 406,58   |
| 2031                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 11 200 000,00            | 0,00   | 15 208 029,78   | 15 208 029,78   |
| 2032                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 200 000,00             | 0,00   | 15 476 190,37   | 15 476 190,37   |
| 2033                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 200 000,00             | 0,00   | 14 749 714,17   | 14 749 714,17   |
| 2034                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 200 000,00             | 0,00   | 11 800 000,00   | 11 800 000,00   |
| 2035                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 200 000,00             | 0,00   | 9 800 000,00  | 9 800 000,00  |
| 2036                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 200 000,00             | 0,00   | 9 800 000,00  | 9 800 000,00  |
| 2037                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 9 000 000,00  | 9 000 000,00  |

<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  |
| 2023             | 6,64%   | 0,56%   | 3,79%  | 11,66%  | 12,44%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 8,46%   | 24,51%  | 24,94% | 10,30%  | 11,08%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 8,69%   | 26,01%  | x      | 12,10%  | 12,88%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 9,28%   | 25,82%  | x      | 12,45%  | 13,24%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 8,01%   | 24,04%  | x      | 14,55%  | 15,34%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 7,54%   | 24,62%  | x      | 16,97%  | 17,76%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 7,01%   | 25,20%  | x      | 18,65%  | 19,45%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 6,13%   | 25,47%  | x      | 21,54%  | 21,54%  | TAK   | TAK  |
| 2031             | 5,76%   | 26,09%  | x      | 25,10%  | 25,10%  | TAK   | TAK  |
| 2032             | 5,34%   | 25,85%  | x      | 25,32%  | 25,32%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 5,03%   | 24,48%  | x      | 25,30%  | 25,30%  | TAK   | TAK  |
| 2034             | 5,03%   | 20,43%  | x      | 25,11%  | 25,11%  | TAK   | TAK  |
| 2035             | 4,84%   | 17,01%  | x      | 24,59%  | 24,59%  | TAK   | TAK  |
| 2036             | 4,59%   | 16,52%  | x      | 23,50%  | 23,50%  | TAK   | TAK  |
| 2037             | 3,15%   | 14,85%  | x      | 22,26%  | 22,26%  | 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 7-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 <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:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 16 000,00  | 16 000,00  | 16 000,00                                     |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 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  |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 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  |

| 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   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 9 527 100,00   | 253 100,00 | 9 274 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 5 995 400,00   | 258 400,00 | 5 737 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 239 000,00   | 239 000,00 | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 231 900,00   | 231 900,00 | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 224 800,00   | 224 800,00 | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 217 600,00   | 217 600,00 | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 210 500,00   | 210 500,00 | 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   |
| 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   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
|                  | Splaty, 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:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | 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   |
| 2023             | 1 502 800,00   | 253 100,00                              | 0,00   | 253 100,00  | 253 100,00   | 253 100,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 1 703 718,92   | 246 100,00                              | 0,00   | 246 100,00  | 246 100,00   | 246 100,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 1 800 000,00   | 239 000,00                              | 0,00   | 239 000,00  | 239 000,00   | 239 000,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 1 900 000,00   | 231 900,00                              | 0,00   | 231 900,00  | 231 900,00   | 231 900,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 2 000 000,00   | 224 800,00                              | 0,00   | 224 800,00  | 224 800,00   | 224 800,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 2 000 000,00   | 217 600,00                              | 0,00   | 217 600,00  | 217 600,00   | 217 600,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 2 000 000,00   | 210 500,00                              | 0,00   | 210 500,00  | 210 500,00   | 210 500,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 2 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 2 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 2 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 2 000 000,00   | 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             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2037             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |

<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.

\* 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.

<sup>x</sup> - 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 Rady Miejskiej w Sławie nr //22 z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie WPF na rok 2023.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023   | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 16 646 300,00            | 9 527 100,00 | 5 995 400,00 | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 635 300,00             | 253 100,00   | 258 400,00   | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 15 011 000,00            | 9 274 000,00 | 5 737 000,00 | 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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |   |                  |      | 16 646 300,00            | 9 527 100,00 | 5 995 400,00 | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 635 300,00             | 253 100,00   | 258 400,00   | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 |
| 1.3.1.1 | Wykonanie poprawy jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego -   | Urząd Miejski w Sławie                    | 2021             | 2029 | 1 623 000,00             | 253 100,00   | 246 100,00   | 239 000,00 | 231 900,00 | 224 800,00 |
| 1.3.1.2 | Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Sława w zakresie lokalizacji elektrowni wiatrowych na terenach leśnych w obrębie Tarnów Jezierny -  | Urząd Miejski w Sławie                    | 2022             | 2024 | 6 150,00                 | 0,00         | 6 150,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Sława w zakresie lokalizacji elektrowni wiatrowych w obrębie Łupice -   | Urząd Miejski w Sławie                    | 2022             | 2024 | 6 150,00                 | 0,00         | 6 150,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 15 011 000,00            | 9 274 000,00 | 5 737 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | Przebudowa dróg w Bagnie -   | Urząd Miejski w Sławie                    | 2022             | 2024 | 4 302 000,00             | 2 242 000,00 | 2 060 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa z przebudową Sławskiego Centrum Kultury i Wypoczynku o salę widiowsko-teatralno-kinową -   | Urząd Miejski w Sławie                    | 2022             | 2024 | 10 709 000,00            | 7 032 000,00 | 3 677 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit 2037 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1       | 217 600,00 | 210 500,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.a     | 217 600,00 | 210 500,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | 217 600,00 | 210 500,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1   | 217 600,00 | 210 500,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.1 | 217 600,00 | 210 500,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2037 Gminy Sława

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sława jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sława za poprzednie lata, wartości planowane na koniec III kw 2022 roku oraz wytyczne Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są wynikiem wnikliwej analizy kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych. Przyjęty w poprzednich latach program optymalizacji budżetu jest konsekwentnie realizowany.

### Uzasadnienie dla przyjętych wartości dochodów budżetowych:

Plan dochodów i jego prognoza na lata 2023-2037 opiera się o ekstrapolację planowanych dochodów biorąc pod uwagę ich historyczne wykonanie. Przyjęty wskaźnik wzrostu dochodów wynosi w roku 2023 wynosi 11 %. Jednakże w okresie prac nad projektem budżetu na kolejny rok budżetowy, zwraca się szczególną uwagę na dochody jednoroczne i niepowtarzalne. Pozostałe dochody z dużym prawdopodobieństwem są powtarzalne, a ich wielkość zależy od koniunktury gospodarczej (założenia budżetu państwa, co do kształtowania się wpływów z CIT i PIT) i ewentualnych podwyżek podatków i opłat lokalnych.

Wśród dochodów bieżących najwyższy wskaźnik wzrostu jest przy pozycjach transferu z budżetu państwa (CIT i PIT). W kolejnych latach ten wzrost CIT będzie utrzymany na porównywalnym poziomie, natomiast prognozuje się niewielki stały wzrost wartości PIT.

Główne podatki i opłaty lokalne w 2023 roku zostały zaplanowane na podstawie planowanych podwyżek stawek podatkowych. Może się zdarzyć, że wysokość wybranych pozycji podatkowych będzie obniżona. W kolejnych latach planuje się sukcesywną waloryzację stawek podatkowych.

Dochody majątkowe są dochodami jednorocznym i ich prognozowanie wiąże się z dużym ryzykiem. Zgodnie z naszą ewidencją majątkową, w zasobach budżetu gminy znajdują się grunty, które w 2023 roku będą wystawione na sprzedaż. Planuje się, że w 2023 roku sprzedaż mienia wyniesie 1.580 tys. zł a w kolejnych latach po 200 tys. zł. Jest to realne, zważywszy, że gmina posiada jeszcze rezerwy majątkowe, które będzie sukcesywnie zbywać

stymulując tym samym rozwój budownictwa mieszkaniowego oraz rozwój dzielnicy gospodarczej gminy.

#### Uzasadnienie dla przyjętych wartości wydatków budżetowych:

Prognozowane wydatki ujęte w WPF na lata 2023-2037 są realistyczne. Ich wielkość nie ulega znacznym wahaniom. Planowany przyrost wydatków jest związany z podwyżką cen towarów i usług w kraju. Oczywiście, ma się na względzie ich znaczny wzrost spowodowany np. realizacją projektów współfinansowanych środkami UE. Jednakże takie wydatki nie są ujęte w prognozie. W przypadku dużego prawdopodobieństwa uzyskania dofinansowania zewnętrznego planuje się wprowadzać zwiększenie dochodów i wydatków.

Jeśli chodzi o wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem administracji samorządowej to informuję, że zgodnie ze zmianami w klasyfikacji budżetowej i podziałem na rozdziały usługowe i podmiotowe, wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy z rozdziałów usługowych zostały przeniesione do rozdziału Urzędu.

Poziom wydatków majątkowych w kolejnych latach wpisanych do WPF będzie wynikał z realnych możliwości budżetowych. Nie zamyka się jednak możliwości kredytowania dużych projektów inwestycyjnych. Aktualnie w gminie przygotowuje się szereg dokumentacji projektowych, która będzie podstawą do aplikowania po zewnętrzne źródła finansowe. W przypadku ogłaszanych konkursów gmina będzie gotowa do składania wniosków, a udział własny planuje zabezpieczyć w postaci kredytowania (kredyty bankowe lub obligacje). Decyzje te będą uwzględniane w zależności od ogłaszanych konkursów.

Koszty związane z obsługą długu wynikają z harmonogramów przedstawianych przez kredytodawców. W wieloletniej prognozie finansowej przyjmuje się realne wartości spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji. Zgodnie z harmonogramem spłat kredytów i wykupu obligacji środki finansowe na ich obsługę, są zaplanowane i zabezpieczone na cały okres kredytowania tj. do 2037 roku.

W WPF zostało wprowadzone poręczenie pożyczki na lata 2018-2031 zaciągniętej przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sława Sp. z o.o. z siedzibą w Sławie na dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Sława”. Poręczenie obejmuje kwotę kapitału 37.184.830,00 zł powiększoną o należne oprocentowanie. Zgodnie z podpisaną umową jest to dofinansowanie w formie pożyczki przedsięwzięcia współfinansowanego ze środków programu operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 celem uzupełnienia wkładu własnego beneficjenta. W związku z tym skorzystaliśmy z wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy. Kwota poręczenia wpisana w budżet roku 2023 stanowi potencjalne wymagalne poręczenie udzielone przez Gminę. W związku z zaistniałą sytuacją na rynku i możliwościami finansowymi gmina stara się zmienić formę zabezpieczenia w/w pożyczki (przenieść ją na majątek) lub wydłużyć okres kredytowania (co spowoduje obniżenie rat kapitałowych).

#### Uzasadnienie dla przyjętych wartości przychodów i rozchodów budżetowych:



W roku 2023 przychody zostały zaplanowane na kwotę 9.702.800,00 zł na co składa się kwota 6.000.000,00 zł jako przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych oraz wolne środki w wysokości 3.702.800,00 zł.

Zaplanowane rozchody budżetu Gminy Sława na 2023 rok wynoszą 1.502.800,00 zł jest to wykup obligacji dokonany zgodnie z harmonogramem w kwocie 1.400.000,00 zł oraz 102.800,00 zł spłata wcześniej zaciągniętej pożyczki.

Uzasadnienie ujętych przedsięwzięć:

- 1.3.1.1. „Wykonanie poprawy jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego” – jest to przedsięwzięcie Gminy wieloletnie, związane z podpisaniem umowy w rozbiciu na lata 2021-2029, na łączną kwotę 1.623.000,00 zł.
- 1.3.1.2 „Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Sława w zakresie lokalizacji elektrowni wiatrowych na terenach leśnych w obrębie Tarnów Jezierny” – jest to przedsięwzięcie zgodne z podpisaną umową. Realizacja rzeczowa przedsięwzięcia trwa. Zapłata umowy nastąpi w 2024 r.
- 1.3.1.3 Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Sława w zakresie lokalizacji elektrowni wiatrowych w obrębie Łupice” – jest to przedsięwzięcie zgodne z podpisaną umową. Realizacja rzeczowa przedsięwzięcia trwa. Zapłata umowy nastąpi w 2024 r.
- 1.3.2.1 „Przebudowa dróg w Bagnie” – jest to przedsięwzięcie realizowane na terenie Gminy Sława, pozyskane środki na realizację inwestycji pochodzą ze środków Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład), zgodnie z regulaminem postępowania przewidywany termin zakończenia inwestycji nastąpi w m-cu lutym 2024 roku.
- 1.3.2.2. „Rozbudowa z przebudową Sławskiego Centrum Kultury i Wypoczynku o sale widowiskowo-teatralno-kinową” – jest to jak powyższe przedsięwzięcie realizowane ze środków Banku Gospodarstwa Krajowego z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Polski Ład), zgodnie z otrzymanymi wstępnymi promesami i regulaminem postępowania okres realizacji inwestycji wyniesie powyżej 12 m-cy.