

ZARZĄDZENIE NR RZ-120/2019
BURMISTRZA MIASTA SŁAWKOWA

z dnia 29 sierpnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych Miasta Sławkowa za I półrocze 2019 roku

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. – o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.) art. 2 pkt 2, art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) § 2 uchwały Nr L/519/10 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 25 czerwca 2010 roku w sprawie zakresu i formy informacji za pierwsze półrocze o przebiegu wykonania budżetu, wieloletniej prognozy finansowej oraz planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej oraz samorządowych instytucji kultury

z a r z ą d z a m:

§ 1. 1) Przyjąć informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych Miasta Sławkowa za I półrocze 2019 roku stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

2) Przedstawić informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych Miasta Sławkowa za I półrocze 2019 roku:

- Radzie Miejskiej Sławkowa
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach, w terminie do 31 sierpnia 2019 r.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Sławkowa.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Sławkowa

mgr Rafał Adameczyk

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków za I półrocze 2019 r.

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sławków na lata 2019-2035 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sławków za II kwartał 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Sławkowa została przyjęta w dniu 27 grudnia 2018 r. uchwałą nr III/33/2018 Rady Miejskiej w Sławkowie i przewidywała na 2019 rok:

- po stronie prognozowanych **dochodów** budżetowych w wysokości: **38 960 939,96 zł,**
- po stronie planowanych **wydatków** budżetowych w wysokości: **42 289 630,35 zł,**

Po stronie **przychodów** zaplanowano: **4 588 702,39 zł,**

(w tym: przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 4 588 702,39 zł)

Po stronie **rozchodów** związanych ze spłatą kredytów i pożyczek zaplanowano: **1 260 012,00 zł.**

W ciągu I półrocza 2019 roku wieloletnia prognoza finansowa uległa zmianom:

- po stronie dochodów **zwiększyła się** o kwotę 3 396 689,78 zł
i po zmianach kształtowała się na poziomie: **42 357 629,74 zł,**
- po stronie wydatków **zwiększyła się** o kwotę 4 858 343,54 zł
i po zmianach kształtowała się na poziomie: **47 147 973,89 zł,**
- po stronie przychodów zwiększyła się o kwotę 1 501 962,20 zł
i po zmianach kształtowała się na poziomie: **6 090 664,59 zł,**

(w tym: przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3 948 872,27 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2 141 792,32 zł)

- po stronie rozchodów **zwiększyła się** o kwotę 40 308,44 zł i po zmianach kształtowała się na poziomie:

1 300 320,44 zł.

Ustalony deficyt w wysokości 4 790 344,15 zł zaplanowano pokryć przychodami z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczki w łącznej kwocie 3 948 872,27 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 841 471,88 zł.

W I półroczu 2019 r. wieloletnia prognoza finansowa ulegała zmianom na podstawie:

- Uchwały Rady Miejskiej Nr IV/40/2019 z dnia 24 stycznia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr V/56/2019 z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr VI/61/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu. Dokonano korekty planu przychodów w związku z określeniem ostatecznej kwoty wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr RZF-29/2019 z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr VII/75/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr VIII/85/2019 z dnia 29 maja 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu.
- Uchwały Rady Miejskiej Nr IX/101/2019 z dnia 19 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu.
- Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr RZF-77/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany uchwały Nr III/33/2018 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2035. Dostosowano WPF do zmian wprowadzonych do budżetu.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2019 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sławków na lata 2019-2035 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych przez Gminy Sławków (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Sławków na dzień 30.06.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 42 357 629,74 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2019 wynosiło 19 551 075,90 zł, tj. 46,16%.

Dochody obejmują:

1. Dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 34 166 175,23 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 18 378 427,16 zł, tj. 53,79%, w tym:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 8 203 471,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 3 838 349,00 zł, tj. 46,79%;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 200 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 69 797,37 zł, tj. 34,90%;
- 3) podatki i opłaty lokalne – zaplanowane w kwocie 12 138 273,85 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 6 221 028,24 zł, tj. 51,25%;
- 4) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 5 269 997,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 3 243 072,00 zł, tj. 61,54%;
- 5) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 6 028 764,94 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 3 125 123,65 zł, tj. 51,84%;
- 6) pozostałe dochody – zaplanowane w kwocie 2 325 668,44 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 1 881 056,90 zł, tj. 80,88%.

2. Dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 191 454,51 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 1 172 648,74 zł, tj. 14,32%, w tym:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 350 291,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 118 788,43 zł, tj. 33,91%;
- 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 7 836 083,51 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 1 027 196,39 zł, tj. 13,11%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Sławków na dzień 30.06.2019 r. po zmianach wynosił ogółem 47 147 973,89 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2019 wyniosło 16 064 529,88 zł, tj. 34,07%.

Wydatki obejmują:

1. Wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 33 259 156,12 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 15 730 270,69 zł, tj. 47,30%, w tym:
 - 1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 400 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 118 151,82 zł, tj. 29,54%.
2. Wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 13 888 817,77 zł, wykonane na dzień 30.06.2019 r. w kwocie 334 259,19 zł, tj. 2,41%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Sławków zostały zrealizowane w wysokości 19 551 075,90 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 16 064 529,88 zł. Oznacza to, że w I półroczu odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 3 486 546,02 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2 648 156,47 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 2 141 792,32 zł, w tym:
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 2 141 792,32 zł, tj. 100,00%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2019 r. zrealizowano na łączną kwotę 539 006,53 zł, tj. 41,45% planu.

6. Zadłużenie

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosi **9 576 877,26 zł**, co stanowi **48,98 %** wykonanych dochodów gminy na dzień 30 czerwca 2019 roku oraz **22,61 %** planowanych dochodów na 2019 r.

7. Przebieg realizacji przedsięwzięć

Lp.	Nazwa i cel	Przebieg realizacji przedsięwzięcia
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.):	
1.1.1	- wydatki bieżące	
1.1.2	- wydatki majątkowe	
1.1.2.1	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap II - ZIT	Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.10.03.01-24-00ED/18-00 z dnia 22 lutego 2019 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna. Działanie 10.3 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych. Poddziałanie 10.3.1 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych - ZIT. Na dzień 30/06/2019 r. prowadzone były postępowania przetargowe zmierzające do wyboru wykonawcy robót.
1.1.2.2	Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy	Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.05.04.03-24-08F4/17-00 z dnia 14 sierpnia 2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów. Działanie 5.4. Ochrona różnorodności biologicznej. Poddziałanie 5.4.3. Ochrona różnorodności biologicznej. W I półroczu 2019 r. wykonano kosztorys inwestorski, realizowano umowę na pełnienie funkcji inżyniera projektu oraz decyzje: nr WŚiL.6124.0047.2017, WŚiL.6124.0067.2017, WŚiL.6124.0068.2017 Marszałka Woj. Śląskiego w sprawie wyłączenia gruntów rolnych z produkcji. Na dzień 30/06/2019 r. prowadzone były postępowania przetargowe zmierzające do wyboru wykonawcy robót.
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:	
1.2.1	- wydatki bieżące	
1.2.2	- wydatki majątkowe	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):	

1.3.1	- wydatki bieżące	
1.3.1.1	Leasing operacyjny wozu asenizacyjnego	W I półroczu 2019 r. sfinansowano 6 rat umowy na leasing wozu asenizacyjnego marki Mercedes dla firmy Europejski Fundusz Leasingowy S.A. z Wrocławia.
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Sławkowa	W I półroczu 2019 r. realizowano odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta na podstawie umowy zawartej z wykonawcą: ALBA MPKG Sp. z o.o. Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z obowiązującym harmonogramem.
1.3.1.3	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego	Planowana realizacja przedsięwzięcia od 2020 r.
1.3.1.4	Organizacja dowozu uczniów do szkół i przedszkoli	W I półroczu 2019 r. realizowano umowę na zapewnienie dowozu uczniów do szkół i przedszkoli. Realizacja przedsięwzięcia przebiega bez zakłóceń.
1.3.1.5	Podwyższony standard oświetlenia ulicznego - Uzyskanie podwyższonego standardu oświetlenia ulicznego	Realizacja przedsięwzięcia przebiega bez zakłóceń. Założenia projektu zostały osiągnięte. Płatności realizowane są zgodnie z obowiązującym harmonogramem.
1.3.1.6	Remont wiaduktu na ulicą Browarną w Sławkowie	Realizacja przedsięwzięcia w II półroczu 2019 r.
1.3.1.7	Usługa telefonii komórkowej - zakup telefonów komórkowych w ramach umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sławkowie realizuje umowę z dostawcą usług telekomunikacyjnych na zakup telefonów komórkowych. Realizacja przebiega bez zakłóceń.
1.3.1.8	Zabezpieczenie rezerwowych dostaw wody do Miasta Sławkowa - Dywersyfikacja dostaw wody dla odbiorców na terenie Gminy Sławków	W I półroczu 2019 r. realizowano umowę zawartą z wykonawcą: PWiK w Olkusz. Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z obowiązującym harmonogramem.
1.3.1.9	Zarządzanie Miejskim Ośrodkiem Kultury w Sławkowie - Reorganizacja zarządzania w Miejskim Ośrodku Kultury w Sławkowie	Do czerwca 2019 r. realizowano umowę na zarządzanie Miejskim Ośrodkiem Kultury. Realizacja przedsięwzięcia przebiegała bez zakłóceń. Przedsięwzięcie zakończono.
1.3.1.10	Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Sławków w korytarzu lokalizacji rurociągu paliwowego Boronów-Trzebinia	W dniu 11/07/2019 r. zawarto porozumienie o rozwiązaniu "porozumienia realizacyjnego" z PERN SA w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 22/02/2019 r. o przygotowaniu i realizacji strategicznych inwestycji w sektorze naftowym. Rozliczenie kosztów nastąpi w II półroczu 2019 r.
1.3.2	- wydatki majątkowe	
1.3.2.1	Modernizacja obiektów sportowych oraz budowa strefy parkingowej przy Zespole Szkół im. Jana Pawła II w Sławkowie	Zakończono opracowywanie dokumentacji projektowej przedsięwzięcia.
1.3.2.2	Nabycie na mienie gminne nieruchomości położonej przy ul. Walcownia w Sławkowie zabudowanej budynkiem dawnej walcowni blach cynkowych	Nabycie na mienie gminne nieruchomości przy ul. Walcownia w Sławkowie.

1.3.2.3	Obszarowy program obniżenia niskiej emisji na terenie Gminy Sławków na lata 2018-2022	W ramach „Obszarowego Programu Obniżenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków na latach 2018-2022 – etap II” w 2019 r., w budynkach jednorodzinnych zlokalizowanych na terenie Gminy Sławków zlikwidowane zostaną źródła ciepła opalane paliwem stałym w 39 budynkach, zlikwidowane zostaną źródła ciepła opalane gazem w 10 budynkach, zostanie zmodernizowanych 49 źródeł ciepła, docieplone zostaną ściany w 12 budynkach, powstaną 2 instalacje solarne, 2 pompy ciepła i 8 instalacji fotowoltaicznych. Realizacja rzeczowa i finansowa przewidziana w II półroczu 2019 r.
1.3.2.4	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I - wydatki niekwalifikowane	Realizacja przedsięwzięcia w II półroczu 2019 r.
1.3.2.5	Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy - część rekreacyjna	Planowana realizacja przedsięwzięcia od 2020 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2035 Gminy Sławków

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sławków zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Sławków za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sławków została przygotowana na lata 2019-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Sławków wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Sławków, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 25 maja 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Prognoza zawiera odchylenia od ogólnie przyjętych założeń w zakresie wydatków bieżących wynikających z decyzji zarządczych Burmistrza Miasta.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2033	2034	2035				
PKB	2,40%	2,30%	2,20%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 25 maja 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Wysokość wydatków bieżących w latach 2020-2022 została określona na poziomie 2019 r (uzasadnienie w dalszej części opracowania). Od 2021 r. dochody, a od 2023 r. wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

- Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;
- W_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;
- ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;
- $W_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Sławków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Sławków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	100,00%
podatki i opłaty	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

z subwencji ogólnej	0,00%	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1170 z późn. zm.) – dalej u.p.o.l. Rada gminy, w drodze uchwały, określa wysokość stawek podatku od nieruchomości. Stawki te nie mogą być wyższe niż maksymalne, ustalane corocznie przez Ministra Finansów. Artykuł 20a ust.1 u.p.o.l. określa, iż w przypadku nieuchwalenia stawek podatków lub opłat lokalnych, o których mowa w art. 5 ust. 1, art. 10 ust. 1 oraz art. 19 pkt 1 lit. a-d, stosuje się stawki obowiązujące w roku poprzedzającym rok podatkowy, z zastrzeżeniem ust. 2.

W świetle powyższego obowiązujące w 2019 r. stawki w podatku od nieruchomości zostały uchwalone na mocy Uchwały Nr XLII/296/2017 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 19 października 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości obowiązujących w 2018 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W latach 2019-2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w łącznej kwocie **938 000,00 zł**. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W latach 2019-2021 Gmina wystawi do sprzedaży działki zlokalizowane przy ul. Słonecznikowej w Sławkowie z przeznaczeniem pod zabudowę jednorodziną. Przedmiotowe nieruchomości gruntowe łącznie stanowiące pow. 1,3982 ha, nie były wcześniej przedmiotem postępowań przetargowych oraz posiadają niezbędną infrastrukturę techniczną. Zgodnie z operatem szacunkowym z dnia 7 grudnia 2018 r. 12 działek zostało wycenionych łącznie na kwotę **1 068 058,00 zł**.

- 1)Nr 4436/9 pow. 0,0921 ha – 72 612,00 zł,
- 2)Nr 4436/10 pow. 0,0756 ha – 59 603,00 zł,
- 3)Nr 4436/11 pow. 0,1348 ha – 101 100,00 zł,
- 4)Nr 4436/12 pow. 0,1329 ha – 99 675,00 zł,
- 5)Nr 4436/13 pow. 0,0740 ha – 58 342,00 zł,

- 6)Nr 4436/14 pow. 0,1049 ha – 82 703,00 zł,
- 7)Nr 4436/15 pow. 0,1436 ha – 107 700,00 zł,
- 8)Nr 4436/16 pow. 0,0800 ha – 63 072,00 zł,
- 9)Nr 4436/17 pow. 0,1658 ha – 124 350,00 zł,
- 10)Nr 4436/18 pow. 0,1366 ha – 102 450,00 zł,
- 11)Nr 4436/19 pow. 0,1791 ha – 134 325,00 zł,
- 12)Nr 4436/20 pow. 0,0788 ha – 62 126,00 zł.

Dodatkowo Gmina wystawi na sprzedaż następujące nieruchomości gruntowe o łącznej wartości szacunkowej 221 000,00 zł:

- 1)działka przy ul. Gołębiej: nr 3701 o pow. 0,0143 ha, wartość szacunkowa – 5 500,00 zł,
- 2)działka przy ul. Michałów: nr 5093/32 o pow. 0,0070 ha, wartość szacunkowa – 2 500,00 zł,
- 3)działka położona w Sławkowie obręb Niwa, na terenie prowadzenia działalności przez Spółkę Polski Gaz: nr 734 o pow. 0,0745 ha, wartość szacunkowa – 30 000,00 zł,
- 4)dwie działki przy ul. Armii Krajowej: nr 4375/6 i nr 6015/7 o łącznej pow. 0,0732 ha, wartość szacunkowa – 64 000,00 zł,
- 5)dwie działki przy ul. Armii Krajowej nr 4375/5 i nr 6015/6 o łącznej pow. 0,1459 ha, wartość nieruchomości – 119 000,00 zł.

Reasumując, w wieloletniej prognozie finansowej w latach 2019-2021 zapisano wpływy ze sprzedaży majątku w następujących kwotach: w 2019 r. – 350 291,00 zł, w 2020 r. – 300 000,00 zł, w 2021 r. – 300 000,00 zł. Biorąc pod uwagę wartość szacunkową nieruchomości w łącznej kwocie 1 289 058,00 zł planowane wpływy zaplanowano w sposób ostrożny i realistyczny zapewniający w pełnym zakresie realizację opracowanej prognozy.

W prognozie na 2019 i 2020 rok zaplanowano również **dochody majątkowe z tytułu** dotacji celowych m. in. w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie **11 029 319,66 zł**, tj. *7 836 083,51 zł w 2019 r. oraz 3 193 236,15 zł w 2020 r.* Planowane wpływy stanowią dofinansowanie następujących projektów:

1. Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14. Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.04.03.01-24-04-DD/17-00 z dnia 20 lipca 2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa IV „Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej” Poddziałanie 4.3.1. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – ZIT.

- *Planowane wpływy w 2019 r.: 2 936 982,34 zł w ramach współfinansowania UE.*

- *Planowane wpływy w 2020 r.: 0,00 zł w ramach współfinansowania UE.*

2. Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Sławków. Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.05.04.03-24-08F4/17-00 z dnia 14 sierpnia 2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów. Działanie 5.4. Ochrona różnorodności biologicznej. Poddziałanie 5.4.3. Ochrona różnorodności biologicznej.

- Planowane wpływy w 2019 r.: 1 434 129,41 zł w ramach współfinansowania UE oraz 284 888,64 zł w ramach współfinansowania z krajowych środków budżetu państwa.

- Planowane wpływy w 2020 r.: 1 434 129,41 zł w ramach współfinansowania UE oraz 284 888,64 zł w ramach współfinansowania z krajowych środków budżetu państwa.

3. Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków – ZIT. Projekt realizowany jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.10.03.01-24-00ED/18-00 z dnia 22 lutego 2019 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna. Działanie 10.3 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych. Podziałanie 10.3.1 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych - ZIT.

- Planowane wpływy w 2019 r.: 1 285 578,56 zł w ramach współfinansowania UE oraz 188 639,56 zł w ramach współfinansowania z krajowych środków budżetu państwa.

- Planowane wpływy w 2020 r.: 1 285 578,55 zł w ramach współfinansowania UE oraz 188 639,55 zł w ramach współfinansowania z krajowych środków budżetu państwa.

4. Zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych. Projekt zakończony w 2018 r. Zaplanowane wpływy w 2019 r. w kwocie 56 000,00 zł stanowią część środków należnych gminie w związku z końcowym rozliczeniem projektu.

5. Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14. Zaplanowane wpływy w 2019 r. w kwocie 939 321,00 zł stanowią pomoc finansową w formie dotacji celowej udzielanej przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię na dofinansowanie realizacji projektów w ramach Programu "Metropolitalny Fundusz Solidarności".

6. Modernizacja systemu ogrzewania wraz z montażem fotowoltaiki w budynku przy ul. Łosińskiej 1. Zaplanowane wpływy w 2019 r. w kwocie 218 642,00 zł stanowią pomoc finansową w formie dotacji celowej udzielanej przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię na dofinansowanie realizacji projektów w ramach Programu "Metropolitalny Fundusz Solidarności".

7. Termomodernizacja i przebudowa budynku przy ul. PCK 9 w Sławkowie na potrzeby Klubu Malucha. Zaplanowane wpływy w 2019 r. w kwocie 70 000,00 zł stanowią pomoc finansową w formie dotacji celowej udzielanej przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię na dofinansowanie realizacji projektów w ramach Programu "Metropolitalny Fundusz Solidarności".

8. Termomodernizacja i przebudowa budynku przy ul. PCK 9 w Sławkowie na potrzeby Klubu Malucha. Zaplanowane wpływy w 2019 r. w kwocie 326 026,00 zł stanowią dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch+".

9. Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń użytkowych na mieszkalne w Sławkowie przy ul. Rynek 31. Zaplanowane wpływy w 2019 r. w kwocie 17 876,00 zł stanowią wsparcie finansowe zgodnie z umową zawartą z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie nr BS17-04288 na pokrycie części kosztów przedsięwzięcia zrealizowanego w 2018 r.

10. Obszarowy Program Obniżenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków w latach 2018-2022 - etap II. Zaplanowane wpływy w 2019 r. w kwocie 78 000,00 zł stanowią dotację zgodnie z umową zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Dochody podatkowe miasta Sławków.

Daniny publiczne nakładane na osoby prawne i fizyczne na określonym terytorium przez organy do tego uprawnione stanowią dochody własne gminy. Dochody podatkowe budżetu gminy to przede wszystkim wpływy z ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatków lokalnych, do których zaliczamy podatek od nieruchomości, rolny, leśny oraz podatek od środków transportowych. W odniesieniu do nich gmina ma nie tylko prawo do 100% wpływów, ale również wykonuje władztwo podatkowe. Najważniejszym podatkiem lokalnym, z punktu wydajności fiskalnej, jest podatek od nieruchomości, w którym opodatkowaniu podlegają budynki i ich części, budowle lub ich części związane z działalnością gospodarczą (ale nie rolniczą i leśną) oraz grunty.

Budżet miasta Sławkowa, położonego na styku ważnych korytarzy transportowych (koniec Linii Hutniczej Szerokotorowej) wraz z czterema terminalami przeładunkowymi, bezpośrednio odczuwa

negatywne zmiany w zakresie zwolnienia od podatku od nieruchomości infrastruktury kolejowej.

Nowelizacja art. 7 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r., poz. 1170 ze zm.) – dalej u.p.o.l. obowiązująca od 1 stycznia 2007 r. zniósła zwolnienie budowlń infrastruktury kolejowej wraz z zajętymi gruntami, zastrzeżone do końca 2006r. wyłącznie dla publicznego transportu kolejowego. Ukształtowana w latach 2007-2015 wiodąca linia orzecznictwa sądów administracyjnych dopuszczała możliwość zastosowania zwolnienia w trybie art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. również przez te podmioty gospodarcze, które wykorzystywały posiadaną infrastrukturę kolejową wyłącznie do prowadzonej działalności gospodarczej, pod warunkiem uzyskania Autoryzacji Bezpieczeństwa.

Nowelizacja ustawy o transporcie kolejowym z dnia 16 listopada 2016 r. nie tylko wprowadziła istotne zmiany polegające na dostosowaniu polskich przepisów do norm unijnych, ale również w znaczący sposób wpłynęła na rozszerzenie zakresu zwolnienia od podatku od nieruchomości infrastruktury kolejowej. Skutki finansowe nowej regulacji dla gmin w skali całego kraju zostały oszacowane na kwotę 7 mln złotych.

Jednak biorąc pod uwagę kształtującą się linię orzecznictwa w zakresie interpretacji art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l., należy przyjąć, że rzeczywista utrata dochodów gmin wyniesie znacznie więcej.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 u.p.o.l. w brzmieniu od 1.01.2017r. zwalnia się od podatku od nieruchomości: grunty, budynki i budowle wchodzące w skład infrastruktury kolejowej w rozumieniu przepisów o transporcie kolejowym, która:

1. jest udostępniana przewoźnikom kolejowym lub
2. jest wykorzystywana do przewozu osób, lub
3. tworzy linie kolejowe o szerokości torów większej niż 1435 mm;

Podkreślenia wymaga, że warunki do zwolnienia są określone alternatywnie, a więc wystarczy spełnienie jednego z nich, aby infrastruktura kolejowa mogła korzystać ze zwolnienia z podatku od nieruchomości.

Stosownie do art. 4 pkt 1 ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym (Dz. U. z 2019r. poz.710 ze zm.) za infrastrukturę kolejową uznaje się elementy określone w załączniku nr 1 do ustawy. Infrastruktura kolejowa to nie tylko obiekty budowlane i grunty ściśle związane z ruchem pociągów – takie jak tory kolejowe, bocznice, mosty, wiadukty, czy perony, ale również obiekty budowlane i grunty, które nie kojarzą się z transportem kolejowym w potocznym tego słowa znaczeniu, takie jak drogi dowozu i odwozu towarów do dróg publicznych, mury ogradzające, żywopłoty, ogrodzenia, pasy przeciwpożarowe, czy infrastruktura umożliwiająca dotarcie pasażerom pieszo lub pojazdem z drogi publicznej lub dworca kolejowego.

Nowelizacja art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l., z 2016 r. objęła swoim zakresem zwolnienie nie tylko budynków ale również gruntów określonych jako działki ewidencyjne, na których znajdują się elementy infrastruktury kolejowej określone w pkt.1-12 załącznika nr 1 do ustawy oraz bocznice kolejowe. Ministerstwo Infrastruktury i Budownictwa zapewniało, iż prywatna infrastruktura kolejowa, służąca do obsługi przedsiębiorcy nie będzie podlegać zwolnieniu w trybie art. 7 ust.1 pkt 1 lit a-c u.p.o.l.

Niestety, orzecznictwo sądowe nie potwierdziło interpretacji art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. dokonanej przez Ministerstwo Infrastruktury i Budownictwa w zakresie wyłączenia ze zwolnienia prywatnej infrastruktury kolejowej.

Kształtująca się linia orzecznictwa jednoznacznie wskazuje, iż bez znaczenia dla zwolnienia budynków, budowli i gruntów infrastruktury kolejowej od podatku od nieruchomości w trybie art.7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. **pozostaje kwestia własności infrastruktury kolejowej**. Zgodnie z interpretacją sądów administracyjnych prywatna infrastruktura kolejowa również podlega zwolnieniu od podatku od nieruchomości, pod warunkiem jej udostępniania. Tak więc, bocznice hut, kopalń, piaskowni itd. będą objęte zwolnieniem podatkowym, pomimo iż posiadana infrastruktura jest wykorzystywana wyłącznie do własnej działalności przedsiębiorców, co więcej bez infrastruktury kolejowej ww. podmioty nie mogłyby prowadzić działalności gospodarczej. Kolejnym problemem związanym z nowelą art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l. jest powierzchnia zwalnianych gruntów, na których zostały posadowione elementy infrastruktury kolejowej. Sądy jednoznacznie przyjmują, że

działki pod infrastrukturą kolejową są w całości zwolnione od podatku od nieruchomości, niezależnie od tego, jaką ich część zajmują budowle kolejowe.

Biorąc pod uwagę szeroki zakres „elementów infrastruktury kolejowej” w przypadku miasta Sławkowa stosunek gruntów opodatkowanych z tytułu związania z prowadzoną działalnością gospodarczą do gruntów zwolnionych w trybie art. 7 ust.1 pkt.1 lit. a i c wynosi **2 070 441,57 m²** gruntów opodatkowanych od wszystkich osób prawnych do **3 681 534,78 m²** gruntów zwolnionych w trybie art. 7 ust.1 pkt.1 u.p.o.l.

Podkreślenia wymaga, iż zwolnienie infrastruktury kolejowej w Sławkowie obejmuje art. 7 ust. 1 u.p.o.l. **w całości.**

Na terenie miasta kończy swój bieg linia szerokotorowa Nr 65 PKP LHS (lit.c), znajdują się terminale przeładunkowe z dojazdami po normalnym i szerokim torze (lit. a i c) oraz infrastruktura kolejowa PKP S.A., PKP PLK (lit. a i b).

Z uwagi na szczególną lokalizację Sławkowa większość Podatników (Spółek) generujących wpływy budżetowe prowadzi działalność gospodarczą w oparciu o posiadaną infrastrukturę kolejową. Tylko część ww. podmiotów w 2018 r. uwzględniła w składanych deklaracjach na podatek od nieruchomości nowelizację zwolnienia infrastruktury kolejowej. Zgodnie z informacją zamieszczoną na stronie UTK, że infrastruktura prywatna nie podlega zwolnieniu, Podatnicy oczekiwali na rozstrzygnięcia sądów w tym zakresie. Biorąc pod uwagę wyroki WSA, w których jednoznacznie wskazano, iż własność infrastruktury kolejowej w żaden sposób nie przedkłada się na możliwość zastosowania zwolnienia, można z całą pewnością przyjąć, iż Spółki posiadające infrastrukturę kolejową, które w latach 2017-2018 nie złożyły deklaracji na podatek od nieruchomości uwzględniające zmiany wprowadzone nowelą z 2016 r., będą składać korekty deklaracji.

W świetle wykładni dokonanej przez sądy administracyjne, Gmina Sławków ma ograniczone możliwości na prowadzenie postępowań w sprawie określenia wysokości zobowiązania w podatku od nieruchomości z udziałem Podatników zwalniających bocznice kolejowe, ponieważ „własność infrastruktury kolejowej” nie ma znaczenia przy stosowaniu art. 7 ust.1 pkt.1 lit a-c u.p.o.l. Powyższe oznacza zmniejszenie wpływów budżetowych uszczuplonych nie tylko przez wprowadzenie zwolnienia infrastruktury kolejowej w 2019 r. ale również przez korekty za lata 2017-2018.

Prognoza uwzględnia znane skutki finansowe omawianego zwolnienia w oparciu o dane podatkowe z 2018 r.

3. Wydatki:

Prognozy wydatków Gminy Sławków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto budżet miasta.

Wysokość wydatków bieżących w latach 2020-2022 została określona na poziomie wydatków 2019 r. z przynajmniej 200 tys. odchyleniem w górę. Ograniczenie wydatków bieżących wynika z podjęcia decyzji o przystąpieniu do realizacji trzech kluczowych dla miasta projektów inwestycyjnych, z czym wiąże się konieczność zabezpieczenia wkładu własnego również poprzez zwrotne źródła finansowania (kredyty) oraz konieczność zapewnienia spłaty posiadanego zadłużenia. Dla osiągnięcia założonego celu podjęte zostaną decyzje o rezygnacji bądź ograniczeniu finansowania nieobligatoryjnych zadań własnych.

Wysokość wydatków bieżących w 2020 r. została określona w kwocie 33 000 000,00 zł. W celu osiągnięcia oszczędności zlikwidowana zostanie Straż Miejska (364 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu w 2019 r.), a także miasto zrezygnuje z dopłat do cen wody i nieczystości płynnych dla odbiorców taryfowych (270 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu w 2019 r.). Uzyskane w ten sposób oszczędności umożliwią realizację założeń: 32 778 950,63 (poziom wydatków w 2019 r.) minus 634 000,00 zł (oszczędności) równa się 32 144 950,63 zł razy 102,50% (wskaźnik inflacji 2,50%) równa się 32 948 574,40 zł, czyli zakładany poziom wydatków bieżących w 2020 r (po zaokrągleniu 33 000 000,00 zł).

W 2021 r. ograniczanie wydatków bieżących będzie kontynuowane. Zakłada się, że poziom wydatków bieżących nie może przekroczyć 33 250 000,00 zł. W tym celu miasto ograniczy koszty bieżącego utrzymania dróg gminnych (300 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu 2019 r.), zmniejszy poziom finansowania Miejskiego Ośrodka Kultury redukując kwotę dotacji podmiotowej z powodu ograniczenia zakresu działalności Ośrodka podczas kompleksowej modernizacji jego siedziby, a po jej zakończeniu z powodu zmniejszenia potrzeb remontowych znaczące zmniejszenie kosztów ogrzewania (100 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu 2019 r.), zmniejszy nakłady na organizację imprez miejskich (80 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu 2019 r.), zmniejszy bieżące koszty funkcjonowania jednostek oświatowych poprzez skonsumowanie skutków likwidacji Gimnazjum i ograniczenie wydatków rzeczowych na utrzymanie Zespołu Szkół w Sławkowie (100 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu 2019 r.). Uzyskane w ten sposób oszczędności umożliwią realizację założeń: 33 000 000,00 (poziom wydatków w 2020 r.) minus 580 000,00 zł (oszczędności) równa się 32 420 000,00 zł razy 102,50% (wskaźnik inflacji 2,50%) równa się 33 230 050,00 zł, czyli zakładany poziom wydatków bieżących w 2021 r. (po zaokrągleniu 33 250 000,00 zł).

Z kolei w 2022 r. poziom wydatków bieżących nie przekroczy 33 500 000,00 zł, a ograniczenie wydatków bieżących polegać będzie na skonsumowaniu skutków reorganizacji systemu komunikacji miejskiej poprzez zmniejszenie liczby wozokilometrów i optymalizację liczby kursów autobusów oraz zmniejszenie ich gabarytów. Zamierzenie to wpisuje się w strategię organizatora komunikacji, czyli Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, w skład której wchodzi miasto Sławków (290 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu 2019 r.). Dodatkowo w 2022 r. Miejska Biblioteka Publiczna zostanie włączona w struktury Miejskiego Ośrodka Kultury, co zredukuje wysokość dotacji podmiotowej (280 000,00 zł oszczędności wg stanu budżetu 2019 r.)

Uzyskane w ten sposób oszczędności umożliwią realizację założeń: 33 250 000,00 (poziom wydatków w 2021 r.) minus 570 000,00 zł (oszczędności) równa się 32 680 000,00 zł razy 102,50% (wskaźnik inflacji 2,50%) równa się 33 497 000,00 zł, czyli zakładany poziom wydatków bieżących w 2021 r (po zaokrągleniu 33 500 000,00 zł).

Należy nadmienić, że latach 2019-2022 miasto zamierza również przeprowadzić działania optymalizacyjne w zakresie organizacji systemu odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, oświetlenia ulicznego oraz gospodarki wodno-ściekowej. Na potrzeby tego opracowania nie przyjęto żadnych końcowych rezultatów tych działań. Jednakże celem minimum w tym przypadku będzie utrzymanie dotychczasowego poziomu kosztów, co przyniesie wymierną korzyść przy zapowiadanej wdrożeniu cen usług świadczonych dla jednostek samorządu terytorialnego.

W latach 2023-2035 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w roku budżetowym wykazywane są w wysokości zgodnej z projektem budżetu. W latach następnych – na potrzeby opracowania – przyjęto 2,5% wskaźnik wzrostu wynagrodzeń.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” wydatki planowane w rozdziałach: 75022, 75023 - założono 2,5 %-owy wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2019-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W ramach wydatków majątkowych gmina będzie w 2019 r. realizować wydatki na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

1. Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14. Głównym założeniem projektu jest obniżenie zużycia energii i zmniejszenie kosztów ogrzewania obiektu.

W ramach termomodernizacji planują się:

- ocieplenie ścian zewnętrznych wraz z wykonaniem: elewacji metodą lekko mokrą oraz izolacji przeciwwilgociowej,
- ocieplenie fundamentów,
- ocieplenie stropodachu styropianem o grubości 18 cm wraz z wykonaniem wszelkich prac temu towarzyszących,
- ocieplenie dachu wełną mineralną o grubości 19 cm wraz z wyk. wszelkich prac towarzyszących,
- wymiana okien starszego typu na okna o współczynniku U nie większym niż 0,9 W/(m²K), wraz z wymianą krat okiennych,
- wymiana drzwi zewnętrznych na skrzydła o współczynniku U nie większym niż 1,3 W/(m²K),
- wymiana źródła ciepła wraz z wymianą instalacji c.o. oraz montaż ciepłomierza c.o.,
- wymiana instalacji c.w.u. oraz cyrkulacji wraz z montażem ciepłomierza c.w.u.,
- wymiana starego układu wentylacji na nowoczesną z możliwością odzyskiwania ciepła,
- modernizacja wbudowanej instalacji oświetleniowej,
- montaż instalacji paneli fotowoltaicznych.

Całkowita wartość projektu: 4 302 998,10 zł,

Dofinansowanie UE: 2 936 982,34 zł.

2. Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławkowa – ZIT.

Na projekt składają się 3 zadania:

- utworzenie Centrum Integracji Społeczno-Zawodowej – adaptacja segmentu B w Zespole Szkół przy ul. Gen. Wł. Sikorskiego 4 na potrzeby świadczenia usług społeczno-zawodowych.
- utworzenie Centrum Usług Społecznych – adaptacja budynku przy ul. Michałów 6 na potrzeby świadczenia usług społecznych.
- rewitalizacja budynku przy ul. Kozłowskiej 2 z przeznaczeniem dla organizacji pozarządowych wspierających działalność rewitalizacji społecznej.

Całkowita wartość projektu: 5 477 341,57 zł.

Dofinansowanie UE: 2 571 157,11 zł.

Dofinansowanie BP: 377 279,11 zł.

3. Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Sławków.

Celem głównym projektu jest ochrona lokalnych zasobów przyrodniczych w celu zachowania bioróżnorodności biologicznej w dobrym stanie, umożliwiającym korzystanie z zasobów przyrodniczych

tego terenu przyszłym pokoleniom.

Projekt przewiduje realizację 4 podstawowych zadań:

- budowa ścieżek dydaktyczno – przyrodniczych eksponujących obszary cenne przyrodniczo, wykonanie oświetlenia tych ścieżek, oznakowanie obszarów chronionych, budowę stanowisk obserwacyjnych, łowisko, budowę małej architektury, pomostów i kładek.
- zagospodarowanie terenu nadrzecznego przy Miejskim Ośrodku Kultury w Sławkowie.
- adaptacja poddasza zabytkowego budynku przy ul. Rynek 9 będącego siedzibą Działu Kultury Dawnej Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie na potrzeby centrum edukacji przyrodniczej i ekologicznej.
- budowa toalet na terenie nadrzecznym przy Miejskim Ośrodku Kultury w Sławkowie.
- koszty wspólne projektu:

Całkowita wartość projektu: 6 420 434,94 zł.

Dofinansowanie UE: 2 868 258,81 zł.

Dofinansowanie BP: 569 777,28 zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Sławków

	2019	2020	2021	2022
Dochody	42 357 629,74	38 292 272,15	36 351 801,00	37 313 614,00
Wydatki	47 147 973,89	39 162 060,00	35 640 813,53	35 636 726,00
Wynik budżetu	-4 790 344,15	- 869 787,85	710 987,47	1 676 888,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	38 470 335,00	39 624 444,00	40 813 178,00	41 996 760,00
Wydatki	37 032 447,00	38 154 556,00	39 2236 290,00	40 923 116,00
Wynik budżetu	1 437 888,00	1 469 888,00	1 576 888,00	1 073 644,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	43 172 669,00	44 381 504,00	45 579 806,00	46 810 461,00
Wydatki	42 411 649,00	43 614 484,00	44 814 806,00	46 305 461,00
Wynik budżetu	761 020,00	767 020,00	765 000,00	505 000,00
	2031	2032	2033	2034
Dochody	48 027 533,00	49 228 222,00	50 409 699,00	51 569 121,00
Wydatki	47 482 533,00	48 658 222,00	49 839 699,00	50 969 121,00
Wynik budżetu	545 000,00	570 000,00	570 000,00	600 000,00
	2035			
Dochody	52 703 641,00			
Wydatki	52 098 641,00			
Wynik budżetu	605 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody:

W celu zrównoważenia budżetu i realizacji zadań inwestycyjnych w 2019 r. zaplanowano **przychody w wysokości 6 090 664,59 zł**, w tym przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów w kwocie 3

480 692,27 zł, pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie **468 180,00 zł** oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **2 141 792,32 zł**.

Planowane kredyty długoterminowe w kwocie **3 480 692,27 zł** zostaną zaciągnięte z przeznaczeniem na:

1. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **0,00 zł**.

2. Finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta Sławkowa w kwocie **3 480 692,27 zł**.

Miasto zamierza zaciągnąć kredyty w celu zapewnienie finansowania wkładu własnego projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- w kwocie **700 000,00 zł** na finansowanie wkładu własnego do projektu **Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14**.

Planowana do zaciągnięcia pożyczka (z przeznaczeniem na częściowe finansowanie planowanego deficytu) dotyczy wniosku o dofinansowanie zadania pn.: „Obszarowy Program Obniżenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę **468 180,00 zł**.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **2 141 792,32 zł** zostały określone na podstawie danych wynikających z bilansu z wykonania budżetu miasta Sławkowa za 2018 r. Wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zostaną wykorzystane jako źródło pokrycia deficytu budżetowego w kwocie **841 471,88 zł** oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie **1 300 320,44 zł**.

W celu zrównoważenia budżetu i realizacji zadań inwestycyjnych w 2020 r. zaplanowano **przychody w wysokości 1 258 468,12 zł**, w tym **przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów w kwocie 1 258 486,12 zł**.

Planowane kredyty długoterminowe w kwocie **1 258 468,12 zł** zostaną zaciągnięte z przeznaczeniem na:

1. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **388 698,27 zł**.

2. Finansowanie planowanego deficytu budżetu miasta Sławkowa w kwocie **869 787,85 zł**.

Miasto zamierza zaciągnąć kredyty w celu zapewnienie finansowania wkładu własnego projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

- w kwocie **831 277,83 zł** na finansowanie wkładu własnego do projektu **Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławkowa – ZIT** oraz do projektu **Zagłębiowski Park Linearny – rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy – Miasto Sławków**,

- w kwocie **0,00 zł** na finansowanie wkładu własnego do projektu **Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14**.

W latach 2021-2035 nie ujęto dodatkowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, jednakże przychody takie mogą stać się konieczne do zaplanowania w celu zrównoważenia budżetów na lata następne, jeżeli planowane oszczędności nie przyniosą oczekiwanych efektów.

6. Rozchody:

W pozycji „rozchody” ujęto kwoty wynikające z harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia w 2019 r. i 2020 r.

W 2019 r. „rozchody” uwzględniają częściową spłatę kredytów w kwocie 300 000,00 zł. pierwotnie

zaplanowaną do spłaty w 2021 r. Gmina Sławków zobowiązana będzie do korekty harmonogramów spłat kredytów w latach 2020-2021. Powyższa korekta harmonogramów spłat jest niezbędna w związku z obowiązkiem dostosowania przyszłych budżetów do wymagań art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dopuszczalność korekty harmonogramów jest zgodna z obowiązującymi zapisami umów na udzielenie kredytów. Stosowne aneksy zostaną zawarte w terminach umożliwiających wywiązanie się Gminy z przyjętych założeń.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Wyłączenia z ograniczeń zadłużenia

Na podstawie art. 243 ust 3a ustawy o finansach publicznych ograniczenia zadłużania nie stosuje się do spłat rat kredytów wraz z należnymi odsetkami, zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację projektu w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami. Powyższe wytyczne zastosowano do finansowania wkładu własnego do projektu pn.: **Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14**. Dofinansowanie UE w kwocie 2 936 982,34 zł w stosunku do całkowitej wartości projektu w kwocie 4 302 998,10 zł, stanowi 68,25 %.

Poniższa tabela przedstawia planowany harmonogram spłat kredytu wraz z należnymi odsetkami ujętymi w prognozie jako wyłączenia z ograniczeń zadłużenia.

Kredyt		2019	2020	2021
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2019 r.	Raty	0,00	10 000,00	10 000,00
	Odsetki	12 312,33	22 252,49	21 932,49
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2020 r.	Raty	0,00	0,00	0,00
	Odsetki	0,00	0,00	0,00
Łącznie	Raty	0,00	10 000,00	10 000,00
	Odsetki	12 312,33	22 252,49	21 932,49
Kredyt		2022	2023	2024
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2019 r.	Raty	10 000,00	10 000,00	20 000,00
	Odsetki	24 989,45	24 619,45	24 078,89
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.:	Raty	0,00	0,00	0,00

Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2020 r.	Odsetki	0,00	0,00	0,00
Łącznie	Raty	10 000,00	10 000,00	20 000,00
	Odsetki	24 989,45	24 619,45	24 078,89
Kredyt		2025	2026	2027
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2019 r.	Raty	20 000,00	30 000,00	30 000,00
	Odsetki	23 338,89	22 428,34	21 318,34
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2020 r.	Raty	0,00	0,00	0,00
	Odsetki	0,00	0,00	0,00
Łącznie	Raty	20 000,00	30 000,00	30 000,00
	Odsetki	23 338,89	22 428,34	21 318,34
Kredyt		2028	2029	2030
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2019 r.	Raty	40 000,00	40 000,00	80 000,00
	Odsetki	20 037,78	18 567,78	16 541,73
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2020 r.	Raty	0,00	0,00	0,00
	Odsetki	0,00	0,00	0,00
Łącznie	Raty	40 000,00	40 000,00	80 000,00
	Odsetki	20 037,78	18 567,78	16 541,73
Kredyt		2031	2032	2033
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2019 r.	Raty	80 000,00	80 000,00	80 000,00
	Odsetki	13 676,61	10 761,44	7 796,23
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2020 r.	Raty	0,00	0,00	0,00
	Odsetki	0,00	0,00	0,00
Łącznie	Raty	80 000,00	80 000,00	80 000,00
	Odsetki	13 676,61	10 761,44	7 796,23
Kredyt		2034	2035	Łącznie
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.:	Raty	80 000,00	80 000,00	700 000,00

Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2019 r.	Odsetki	4 780,97	1 715,66	291 138,87
Kredyt na finansowanie wkładu własnego do projektu pn.: Termomodernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie ul. Młyńska 14 w 2020 r.	Raty	0,00	0,00	0,00
	Odsetki	0,00	0,00	0,00
Łącznie	Raty	80 000,00	80 000,00	700 000,00
	Odsetki	4 780,97	1 715,66	291 138,87

7. Zadłużenie:

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1 337 400,00 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 198 446,53 zł. Z kolei wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w wysokości 1 427 650,94 zł zostały zrealizowane w kwocie 1 427 650,94 zł. Planowane zadłużenie Miasta Sławków na dzień 31 grudnia 2018 r. wg stanu budżetu na dzień 30 września 2018 r. wyniosłoby 10 279 601,35 zł. Jednakże uwzględniając faktyczne wykonanie przychodów i rozchodów oraz skutki umowy zawartej z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w sprawie częściowego umorzenia pożyczki nr 59/2012/7OA/poe/P w kwocie 24 764,09 zł - **zadłużenie Miasta Sławków z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosiło 10 115 883,79 zł.**

Planowane przychody z tytułu kredytu i pożyczki planowanych do zaciągnięcia w 2019 r. wynoszą 3 948 872,27 zł, a planowane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek wynoszą 1 300 320,44 zł.

Uwzględniając powyższe założenia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów przedstawione w projekcie budżetu Miasta Sławkowa na 2019 rok - planowane zadłużenie Miasta Sławkowa na dzień 31 grudnia 2019 r. wyniesie 12 764 435,62 zł.

Prognoza zadłużenia na lata 2020 – 2035:

- 1)2020 – 13 634 223,47 zł,
- 2)2021 – 12 923 236,00 zł,
- 3)2022 – 11 246 348,00 zł,
- 4)2023 – 9 808 460,00 zł,
- 5)2024 – 8 338 572,00 zł,
- 6)2025 – 6 761 684,00 zł,
- 7)2026 – 5 688 040,00 zł,
- 8)2027 – 4 927 020,00 zł,
- 9)2028 – 4 160 000,00 zł,
- 10)2029 – 3 395 000,00 zł,
- 11)2030 – 2 890 000,00zł,
- 12)2031 – 2 345 000,00 zł,
- 13)2032 – 1 775 000,00 zł,
- 14)2033 – 1 205 000,00 zł,
- 15)2034 – 605 000,00 zł,
- 16)2035 – 0,00 zł.

Informacja dodatkowa w zakresie przejętych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej:

Gmina Sławków nie przejęła żadnych zobowiązań samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej zatem nie zaplanowano kwot dochodów i wydatków związanych z ich regulowaniem.

7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	8,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Bilans zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy																							
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 182 261,99	907 019,11	2 648 156,47	-	1 799 036,00	2 801 801,00	3 813 614,00	4 132 835,00	4 428 507,00	4 737 343,00	5 019 029,00	5 270 494,00	5 531 775,00	5 758 834,00	5 993 964,00	6 190 624,00	6 345 390,00	6 454 796,00	6 515 346,00	6 523 521,00			
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 182 261,99	3 048 813,43	4 789 948,79	-	1 799 036,00	2 801 801,00	3 813 614,00	4 132 835,00	4 428 507,00	4 737 343,00	5 019 029,00	5 270 494,00	5 531 775,00	5 758 834,00	5 993 964,00	6 190 624,00	6 345 390,00	6 454 796,00	6 515 346,00	6 523 521,00			
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań																							
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,26%	4,01%	3,36%	-	2,15%	3,14%	5,69%	4,75%	4,56%	4,55%	3,11%	2,22%	2,11%	1,99%	1,33%	1,34%	1,32%	1,25%	1,23%	1,17%			
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,23%	3,99%	3,36%	-	2,06%	3,05%	5,60%	4,66%	4,45%	4,45%	2,99%	2,10%	1,98%	1,80%	1,13%	1,15%	1,13%	1,07%	1,07%	1,02%			
9.3	Kwota zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,23%	3,99%	3,36%	-	2,06%	3,05%	5,60%	4,66%	4,45%	4,45%	2,99%	2,10%	1,98%	1,80%	1,13%	1,15%	1,13%	1,07%	1,07%	1,02%			
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,50%	2,97%	14,15%	-	5,48%	8,53%	10,22%	10,74%	11,18%	11,61%	11,95%	12,21%	12,46%	12,63%	12,80%	12,89%	12,89%	12,80%	12,63%	12,38%			
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	4,91%	4,91%	4,91%	-	3,12%	3,34%	5,66%	8,08%	9,83%	10,71%	11,18%	11,58%	11,92%	12,21%	12,43%	12,63%	12,77%	12,86%	12,86%	12,77%			
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	5,82%	6,69%	6,69%	-	4,90%	5,12%	5,66%	8,08%	9,83%	10,71%	11,18%	11,58%	11,92%	12,21%	12,43%	12,63%	12,77%	12,86%	12,86%	12,77%			
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	-	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak			
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	-	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak			
10	Przeniesienie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	4 779 239,32	1 226 086,52	3 486 546,02	-	5 101 558,00	710 987,47	1 676 888,00	1 437 888,00	1 469 888,00	1 576 888,00	1 073 644,00	761 020,00	767 020,00	765 000,00	505 000,00	545 000,00	570 000,00	570 000,00	600 000,00	605 000,00			
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 260 012,00	1 226 086,52	539 006,53	-	388 698,27	710 987,47	1 676 888,00	1 437 888,00	1 469 888,00	1 576 888,00	1 073 644,00	761 020,00	767 020,00	765 000,00	505 000,00	545 000,00	570 000,00	570 000,00	600 000,00	605 000,00			
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																							
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 761 811,12	15 023 795,05	7 156 091,02	47,63%	15 130 856,00	15 509 127,00	15 896 856,00	16 294 277,00	16 701 634,00	17 119 175,00	17 547 154,00	17 985 833,00	18 435 479,00	18 896 366,00	19 368 775,00	19 852 994,00	20 349 319,00	20 858 052,00	21 379 503,00	21 913 991,00			
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 482 929,00	4 604 935,00	2 264 483,67	49,18%	4 595 002,00	4 709 877,00	4 827 624,00	4 948 314,00	5 072 022,00	5 198 823,00	5 328 793,00	5 462 013,00	5 598 564,00	5 738 528,00	5 881 991,00	6 029 041,00	6 179 767,00	6 334 261,00	6 492 617,00	6 654 933,00			
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10 842 631,28	8 748 937,68	1 041 369,72	11,90%	6 528 639,57	2 547 954,13	919 406,35	56 826,00	47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.3.1	bieżące	2 122 201,57	2 124 327,01	868 911,42	40,90%	473 579,92	210 534,48	56 826,00	56 826,00	47 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.3.2	majątkowe	8 720 429,71	6 624 610,67	172 458,30	2,60%	6 055 259,65	2 337 419,65	862 580,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.4	Wydatki inwestycyjne konsumowane	8 720 429,71	6 624 610,67	172 458,30	2,60%	83 913,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	195 250,00	405 000,00	75 000,00	18,52%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																							
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 661 727,34	6 186 218,51	0,00	0,00%	3 193 236,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 188 199,14	5 712 690,31	0,00	0,00%	2 719 707,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	4 188 199,14	5 712 690,31	0,00	0,00%	2 719 707,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Plan na 1.01.2019 r.	Plan po zmianach na 30.06.2019 r.	Wykonanie	Stopień realizacji w I półroczu 2019 r.	Przebieg realizacji przedsięwzięcia
1	Przedsięwzięcia razem				10 842 631,28	8 748 937,68	1 041 369,72	11,90%	
1.a	- wydatki bieżące				2 122 201,57	2 124 327,01	868 911,42	40,90%	
1.b	- wydatki majątkowe				8 720 429,71	6 624 610,67	172 458,30	2,60%	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				8 077 929,71	5 986 430,67	47 882,90	0,80%	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 077 929,71	5 986 430,67	47 882,90	0,80%	
1.1.2.1	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap II - ZIT	Urząd Miasta Sławków	2017	2020	2 716 213,19	2 716 213,20	0,00	0,00%	Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.10.03.01-24-00ED/18-00 z dnia 22 lutego 2019 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna. Działanie 10.3 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych. Poddziałanie 10.3.1 Rewitalizacja obszarów zdegradowanych - ZIT. Na dzień 30/06/2019 r. prowadzone były postępowania przetargowe zmierzające do wyboru wykonawcy robót.
1.1.2.2	Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy	Urząd Miasta Sławków	2014	2020	3 210 217,47	3 270 217,47	47 882,90	1,46%	Przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie umowy nr UDA-RPSL.05.04.03-24-08F4/17-00 z dnia 14 sierpnia 2018 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Oś priorytetowa V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów. Działanie 5.4. Ochrona różnorodności biologicznej. Poddziałanie 5.4.3. Ochrona różnorodności biologicznej. W I półroczu 2019 r. wykonano kosztorys inwestorski, realizowano umowę na pełnienie funkcji inżyniera projektu oraz decyzje: nr WŚiL.6124.0047.2017, WŚiL.6124.0067.2017, WŚiL.6124.0068.2017 Marszałka Woj. Śląskiego w sprawie wyłączenia gruntów rolnych z produkcji. Na dzień 30/06/2019 r. prowadzone były postępowania przetargowe zmierzające do wyboru wykonawcy robót.
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2015	2020	2 151 499,05	0,00	0,00	-	Przedsięwzięcie zaplanowano jako wieloletnie, jednakże po zmianie harmonogramu jest realizowane w bieżącym roku budżetowym.

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00%	
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				2 764 701,57	2 762 507,01	993 486,82	35,96%	
1.3.1	- wydatki bieżące				2 122 201,57	2 124 327,01	868 911,42	40,90%	
1.3.1.1	Leasing operacyjny wozu asenizacyjnego	Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji	2018	2024	56 826,00	56 826,00	28 034,15	49,33%	W I półroczu 2019 r. sfinansowano 6 rat umowy na leasing wozu asenizacyjnego marki Mercedes dla firmy Europejski Fundusz Leasingowy S.A. z Wrocławia.
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta Sławkowa	Urząd Miasta Sławków	2015	2020	1 697 760,00	1 697 760,00	699 840,00	41,22%	W I półroczu 2019 r. realizowano odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta na podstawie umowy zawartej z wykonawcą: ALBA MPKG Sp. z o.o. Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z obowiązującym harmonogramem.
1.3.1.3	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Sławków	2018	2021	0,00	0,00	0,00	0,00%	Planowana realizacja przedsięwzięcia od 2020 r.
1.3.1.4	Organizacja dowozu uczniów do szkół i przedszkoli	Urząd Miasta Sławków	2018	2020	165 500,00	165 500,00	75 040,07	45,34%	W I półroczu 2019 r. realizowano umowę na zapewnienie dowozu uczniów do szkół i przedszkoli. Realizacja przedsięwzięcia przebiega bez zakłóceń.
1.3.1.5	Podwyższony standard oświetlenia ulicznego - Uzyskanie podwyższonego standardu oświetlenia ulicznego	Urząd Miasta Sławków	2014	2019	59 942,57	59 942,57	29 971,26	50,00%	Realizacja przedsięwzięcia przebiega bez zakłóceń. Założenia projektu zostały osiągnięte. Płatności realizowane są zgodnie z obowiązującym harmonogramem.
1.3.1.6	Remont wiaduktu na ulicą Browarną w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2018	2019	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00%	Realizacja przedsięwzięcia w II półroczu 2019 r.
1.3.1.7	Usługa telefonii komórkowej - zakup telefonów komórkowych w ramach umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2019	2021	0,00	2 125,44	708,48	33,33%	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Sławkowie realizuje umowę z dostawcą usług telekomunikacyjnych na zakup telefonów komórkowych. Realizacja przebiega bez zakłóceń.
1.3.1.8	Zabezpieczenie rezerwowych dostaw wody do Miasta Sławkowa - Dywersyfikacja dostaw wody dla odbiorców na terenie Gminy Sławków	Urząd Miasta Sławków	2018	2021	3 000,00	3 000,00	2 091,00	69,70%	W I półroczu 2019 r. realizowano umowę zawartą z wykonawcą: PWiK w Olkuszu. Przedsięwzięcie realizowane jest zgodnie z obowiązującym harmonogramem.
1.3.1.9	Zarządzanie Miejskim Ośrodkiem Kultury w Sławkowie - Reorganizacja zarządzania w Miejskim Ośrodku Kultury w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2015	2019	37 173,00	37 173,00	33 226,46	89,38%	Do czerwca 2019 r. realizowano umowę na zarządzanie Miejskim Ośrodkiem Kultury. Realizacja przedsięwzięcia przebiegała bez zakłóceń. Przedsięwzięcie zakończono.

1.3.1.10	Zmiana planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Sławków w korytarzu lokalizacji rurociągu paliwowego Boronów-Trzebinia	Urząd Miasta Sławków	2018	2019	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00%	W dniu 11/07/2019 r. zawarto porozumienie o rozwiązaniu "porozumienia realizacyjnego" z PERN SA w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 22/02/2019 r. o przygotowaniu i realizacji strategicznych inwestycji w sektorze naftowym. Rozliczenie kosztów nastąpi w II półroczu 2019 r.
1.3.2	- wydatki majątkowe				642 500,00	638 180,00	124 575,40	19,52%	
1.3.2.1	Modernizacja obiektów sportowych oraz budowa strefy parkingowej przy Zespole Szkół im. Jana Pawła II w Sławkowie	Urząd Miasta Sławków	2018	2019	40 000,00	40 000,00	24 575,40	61,44%	Zakończono opracowywanie dokumentacji projektowej przedsięwzięcia.
1.3.2.2	Nabycie na mienie gminne nieruchomości położonej przy ul. Walcownia w Sławkowie zabudowanej budynkiem dawnej walcowni blach cynkowych	Urząd Miasta Sławków	2018	2020	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100,00%	Nabycie na mienie gminne nieruchomości przy ul. Walcownia w Sławkowie.
1.3.2.3	Obszarowy program obniżenia niskiej emisji na terenie Gminy Sławków na lata 2018-2022	Urząd Miasta Sławków	2018	2022	472 500,00	468 180,00	0,00	0,00%	W ramach „Obszarowego Programu Obniżenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków na lata 2018-2022 – etap II” w 2019 r., w budynkach jednorodzinnych zlokalizowanych na terenie Gminy Sławków zlikwidowane zostaną źródła ciepła opalane paliwem stałym w 39 budynkach, zlikwidowane zostaną źródła ciepła opalane gazem w 10 budynkach, zostanie zmodernizowanych 49 źródeł ciepła, docieplone zostaną ściany w 12 budynkach, powstaną 2 instalacje solarne, 2 pompy ciepła i 8 instalacji fotowoltaicznych. Realizacja rzeczowa i finansowa przewidziana w II półroczu 2019 r.
1.3.2.4	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I - wydatki niekwalifikowane	Urząd Miasta Sławków	2007	2019	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00%	Realizacja przedsięwzięcia w II półroczu 2019 r.
1.3.2.5	Zagłębiowski Park Linearny - rewitalizacja obszaru funkcjonalnego doliny rzek Przemszy i Brynicy - część rekreacyjna	Urząd Miasta Sławków	2019	2022	0,00	0,00	0,00	0,00%	Planowana realizacja przedsięwzięcia od 2020 r.