

UCHWAŁA NR LV/355/23
RADY MIEJSKIEJ WE WŁOSZCZOWIE
z dnia 28 czerwca 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Włoszczowa na lata 2023 – 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr L/323/22 Rady Miejskiej we Włoszczowie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2023–2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszczowa na lata 2023-2037”;
- 2) § 1 otrzymuje brzmienie:
„§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Włoszczowa na lata 2023-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.”;
- 3) załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 4) załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Włoszczowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

/-/ Grzegorz Dudkiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LV/355/23
z dnia 2023-06-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2022	101 591 323,32	100 372 174,90	20 232 282,57	1 698 663,87	20 019 665,00	33 187 772,69	25 233 790,77	12 211 797,16	1 219 148,42	395 216,00	793 279,50
2023	87 398 322,00	82 140 849,54	15 935 751,00	2 423 845,00	21 924 814,00	10 919 651,00	30 936 788,54	13 500 000,00	5 257 472,46	362 579,00	4 867 593,46
2024	88 919 621,29	87 299 319,64	17 542 075,00	2 668 169,00	24 103 097,00	10 275 798,00	32 710 180,64	14 860 800,00	1 620 301,65	270 000,00	1 200 000,00
2025	93 619 239,00	92 819 239,00	18 738 445,00	2 850 138,00	25 746 928,00	10 976 607,00	34 507 121,00	15 874 307,00	800 000,00	300 000,00	500 000,00
2026	97 219 284,00	* 96 919 284,00	19 769 059,00	3 006 896,00	27 163 009,00	11 580 320,00	35 400 000,00	16 747 394,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	99 680 789,00	99 680 789,00	20 629 013,00	3 137 696,00	28 344 600,00	12 084 064,00	35 485 416,00	17 475 906,00	0,00	0,00	0,00
2028	104 016 904,00	104 016 904,00	21 526 375,00	3 274 186,00	29 577 590,00	12 609 721,00	37 029 032,00	18 236 108,00	0,00	0,00	0,00
2029	108 385 614,00	108 385 614,00	22 430 483,00	3 411 702,00	30 819 849,00	13 139 329,00	38 584 251,00	19 002 025,00	0,00	0,00	0,00
2030	112 775 232,00	112 775 232,00	23 338 918,00	3 549 876,00	32 068 053,00	13 671 472,00	40 146 913,00	19 771 607,00	0,00	0,00	0,00
2031	117 342 629,00	117 342 629,00	24 284 144,00	3 693 646,00	33 366 809,00	14 225 167,00	41 772 863,00	20 572 357,00	0,00	0,00	0,00
2032	121 918 993,00	121 918 993,00	25 231 226,00	3 837 698,00	34 668 115,00	14 779 949,00	43 402 005,00	21 374 679,00	0,00	0,00	0,00
2033	126 673 833,00	126 673 833,00	26 215 244,00	3 987 368,00	36 020 171,00	15 356 367,00	45 094 683,00	22 208 291,00	0,00	0,00	0,00
2034	131 424 102,00	131 424 102,00	27 198 316,00	4 136 894,00	37 370 927,00	15 932 231,00	46 785 734,00	23 041 102,00	0,00	0,00	0,00
2035	136 155 368,00	136 155 368,00	28 177 455,00	4 285 822,00	38 716 280,00	16 505 791,00	48 470 020,00	23 870 582,00	0,00	0,00	0,00
2036	138 442 778,00	138 442 778,00	28 650 836,00	4 357 824,00	39 366 714,00	16 783 088,00	49 284 316,00	24 271 608,00	0,00	0,00	0,00
2037	140 671 706,00	140 671 706,00	29 112 114,00	4 427 985,00	40 000 518,00	17 053 296,00	50 077 793,00	24 662 381,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	113 924 959,76	97 912 486,75	38 944 600,16	0,00	0,00	1 093 587,23	0,00	0,00	0,00	16 012 473,01	13 812 473,01	2 012 194,27
2023	108 848 319,76	92 019 782,63	43 097 582,82	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	16 828 537,13	16 828 537,13	1 757 389,00
2024	94 255 246,29	89 200 285,22	42 939 097,00	0,00	0,00	1 764 101,00	0,00	0,00	0,00	5 054 961,07	5 054 961,07	1 014 961,07
2025	90 981 961,00	90 431 961,00	43 018 534,00	0,00	0,00	1 701 569,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2026	94 941 440,00	90 951 673,00	43 093 816,00	0,00	0,00	1 154 052,00	0,00	0,00	0,00	3 989 767,00	3 989 767,00	0,00
2027	97 402 945,00	92 981 969,00	44 321 990,00	0,00	0,00	788 579,00	0,00	0,00	0,00	4 420 976,00	4 420 976,00	0,00
2028	101 739 060,00	95 110 390,00	45 563 006,00	0,00	0,00	479 199,00	0,00	0,00	0,00	6 628 670,00	6 628 670,00	0,00
2029	106 107 770,00	97 436 023,00	46 827 379,00	0,00	0,00	313 754,00	0,00	0,00	0,00	8 671 747,00	8 671 747,00	0,00
2030	109 475 232,00	99 990 870,00	48 115 132,00	0,00	0,00	323 476,00	0,00	0,00	0,00	9 484 362,00	9 484 362,00	0,00
2031	113 842 629,00	102 577 843,00	49 438 298,00	0,00	0,00	298 476,00	0,00	0,00	0,00	11 264 786,00	11 264 786,00	0,00
2032	118 418 993,00	105 221 064,00	50 785 492,00	0,00	0,00	273 476,00	0,00	0,00	0,00	13 197 929,00	13 197 929,00	0,00
2033	123 173 833,00	107 890 878,00	52 144 004,00	0,00	0,00	230 726,00	0,00	0,00	0,00	15 282 955,00	15 282 955,00	0,00
2034	127 924 102,00	110 610 598,00	53 525 820,00	0,00	0,00	180 726,00	0,00	0,00	0,00	17 313 504,00	17 313 504,00	0,00
2035	132 355 368,00	113 387 002,00	54 930 873,00	0,00	0,00	129 476,00	0,00	0,00	0,00	18 968 366,00	18 968 366,00	0,00
2036	134 642 778,00	115 463 575,00	55 892 163,00	0,00	0,00	78 226,00	0,00	0,00	0,00	19 179 203,00	19 179 203,00	0,00
2037	136 749 104,00	117 579 939,00	56 870 276,00	0,00	0,00	26 613,00	0,00	0,00	0,00	19 169 165,00	19 169 165,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-12 333 636,44	0,00	21 024 443,20	0,00	0,00	3 098 480,00	0,00	17 823 964,20	12 333 636,44
2023	-21 449 997,76	0,00	24 711 463,76	22 122 602,00	18 861 136,00	910 981,76	910 981,76	1 677 880,00	1 677 880,00
2024	-5 335 625,00	0,00	8 747 091,00	7 000 000,00	3 588 534,00	0,00	0,00	1 747 091,00	1 747 091,00
2025	2 637 278,00	2 637 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 922 602,00	3 922 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	101 999,00	0,00	0,00	0,00	3 003 465,00	2 901 466,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 466,00	3 261 466,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 411 466,00	3 411 466,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 278,00	2 637 278,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 922 602,00	3 922 602,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	101 999,00	18 121 586,00	0,00	2 459 688,15	23 484 131,35
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 982 722,00	0,00	-9 878 933,09	-7 290 071,33
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	40 571 256,00	0,00	-1 900 965,58	-153 874,58
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 933 978,00	0,00	2 387 278,00	2 387 278,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 656 134,00	0,00	5 967 611,00	5 967 611,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 378 290,00	0,00	6 698 820,00	6 698 820,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 100 446,00	0,00	8 906 514,00	8 906 514,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	28 822 602,00	0,00	10 949 591,00	10 949 591,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 522 602,00	0,00	12 784 362,00	12 784 362,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	22 022 602,00	0,00	14 764 786,00	14 764 786,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 522 602,00	0,00	16 697 929,00	16 697 929,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 022 602,00	0,00	18 782 955,00	18 782 955,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 522 602,00	0,00	20 813 504,00	20 813 504,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 722 602,00	0,00	22 768 366,00	22 768 366,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 922 602,00	0,00	22 979 203,00	22 979 203,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 091 767,00	23 091 767,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	5,29%	5,88%	x	x	x	x
2023	6,12%	-12,33%	-11,82%	11,73%	14,02%	TAK	TAK
2024	6,72%	-0,18%	0,17%	8,12%	10,42%	TAK	TAK
2025	5,30%	5,00%	x	6,33%	8,62%	TAK	TAK
2026	4,02%	8,35%	x	4,49%	6,79%	TAK	TAK
2027	3,50%	8,55%	x	3,41%	5,71%	NIE	TAK
2028	3,02%	10,27%	x	2,20%	4,50%	NIE	TAK
2029	2,72%	11,83%	x	1,27%	3,56%	NIE	TAK
2030	3,66%	13,23%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2031	3,68%	14,61%	x	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2032	3,52%	15,84%	x	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2033	3,35%	17,08%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2034	3,19%	18,18%	x	13,06%	13,06%	TAK	TAK
2035	3,28%	19,14%	x	14,43%	14,43%	TAK	TAK
2036	3,19%	18,95%	x	15,70%	15,70%	TAK	TAK
2037	3,19%	18,70%	x	16,72%	16,72%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	681 374,99	681 374,99	666 060,61	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	302 573,00	302 573,00	257 153,79	0,00	0,00	0,00
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
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	7 840 000,00	50 000,00	7 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	863 000,00	863 000,00	292 197,41	11 853 847,68	70 000,00	11 783 847,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 104 961,07	50 000,00	5 054 961,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	600 000,00	50 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych порещен і гваранци ^x
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2022	2 901 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	3 261 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 361 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 587 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LV/355/23
z dnia 2023-06-28

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 615 555,71	11 853 847,68	5 104 961,07	600 000,00	200 000,00	17 758 808,75
1.a	- wydatki bieżące				591 300,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	220 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 024 255,71	11 783 847,68	5 054 961,07	550 000,00	150 000,00	17 538 808,75
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:				893 000,00	863 000,00	0,00	0,00	0,00	863 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				893 000,00	863 000,00	0,00	0,00	0,00	863 000,00
1.1.2.1	Modernizacja ogólnodostępnej infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na zbiorniku wodnym Klekot	OŚRODEK SPORTU I REKREACJI WE WŁOSZCZOWIE	2022	2023	893 000,00	863 000,00	0,00	0,00	0,00	863 000,00
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				32 722 555,71	10 990 847,68	5 104 961,07	600 000,00	200 000,00	16 895 808,75
1.3.1	- wydatki bieżące				591 300,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	220 000,00
1.3.1.1	Realizacja "Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Włoszczowa".	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2015	2026	591 300,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	220 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe *				32 131 255,71	10 920 847,68	5 054 961,07	550 000,00	150 000,00	16 675 808,75
1.3.2.1	Budowa budynków socjalnych	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2024	1 801 789,00	301 789,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 801 789,00
1.3.2.2	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Gościńcinie wraz z zagospodarowaniem działki	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2023	1 665 867,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.4	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy do potrzeb osób niepełnosprawnych, bariery informacyjno - komunikacyjne	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2024	146 200,00	96 200,00	50 000,00	0,00	0,00	146 200,00
1.3.2.5	Kompleksowa modernizacja drogi na osiedlu Brozka we Włoszczowie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2023	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00
1.3.2.6	Modernizacja budynków lokali socjalnych	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2024	650 000,00	450 000,00	100 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.7	Modernizacja kotłowni w budynku Urzędu Gminy we Włoszczowie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2024	153 468,36	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Modernizacja sieci ciepłowniczej we Włoszczowie.	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2019	2024	1 234 458,42	30 000,00	50 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi na ul. Konopnickiej we Włoszczowie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2024	1 400 000,00	300 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi na ul. Podzamcze we Włoszczowie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2024	310 000,00	180 000,00	100 000,00	0,00	0,00	280 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Włoszczowski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - Poprawa infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej.	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2013	2026	13 650 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	1 100 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2014	2026	1 376 556,54	201 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	351 000,00
1.3.2.15	Termomodernizacja, wymiana dachu budynku po byłej szkole w Woli Wiśniowej	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2024	393 898,40	230 000,00	100 000,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.16	Zakup oprogramowania, serwerów, urządzeń do serwerowni, licencji, wdrożenie systemów	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2024	558 720,03	310 000,00	100 000,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynku szkoły w Bebelnie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2023	1 212 082,16	1 212 082,16	0,00	0,00	0,00	1 212 082,16
1.3.2.18	Termomodernizacja i modernizacja budynku remizy w Jeżowicach	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2023	248 272,59	206 740,20	0,00	0,00	0,00	206 740,20
1.3.2.19	Termomodernizacja i modernizacja budynku remizy w Rogienicach	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2023	274 309,28	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.20	Termomodernizacja i modernizacja budynku remizy w Międzyzlesiu	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2023	208 415,79	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.21	Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbiu	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2024	341 918,89	222 976,89	100 000,00	0,00	0,00	322 976,89
1.3.2.22	Modernizacja budynku remizy OSP Kurzelów	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2024	550 000,00	300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.23	Modernizacja i doposażenie budynku, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Motyczynie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2024	88 090,03	13 000,00	20 000,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.24	Modernizacja i doposażenie budynku, zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Przygradowie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2024	102 248,15	27 059,43	20 000,00	0,00	0,00	47 059,43
1.3.2.25	Rozbudowa ulicy Koniecpolskiej we Włoszczowie stanowiącej odcinek drogi powiatowej nr 1899T (stary numer 0247T) na odcinku od km 5+625 do km 6+465,90 - pomoc finansowa dla Powiatu Włoszczowskiego. - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2023	2024	1 014 961,07	0,00	1 014 961,07	0,00	0,00	1 014 961,07

załącznik nr 3
do uchwały Nr LV/355/23
Rady Miejskiej we Włoszczowie
z dnia 28.06.2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2023-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 78 808,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 78 808,14 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 621 191,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 160 808,14 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 782 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -21 449 997,76 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	87 319 513,86	+78 808,14	87 398 322,00
Dochody bieżące	82 062 041,40	+78 808,14	82 140 849,54
Dotacje bieżące	10 844 342,86	+75 308,14	10 919 651,00
Pozostałe	30 933 288,54	+3 500,00	30 936 788,54
Wydatki ogółem	110 469 511,62	-1 621 191,86	108 848 319,76
Wydatki bieżące	91 858 974,49	+160 808,14	92 019 782,63
Wynagrodzenia i pochodne	43 061 887,27	+35 695,55	43 097 582,82
Pozostałe wydatki bieżące	47 697 087,22	+125 112,59	47 822 199,81
Wydatki majątkowe	18 610 537,13	-1 782 000,00	16 828 537,13
Wynik budżetu	-23 149 997,76	+1 700 000,00	-21 449 997,76

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	84 764 497,00	+2 534 822,64	87 299 319,64
2025	90 545 435,00	+2 273 804,00	92 819 239,00
2026	96 919 284,00	-	96 919 284,00
2027	99 680 789,00	-	99 680 789,00
2028	104 016 904,00	-	104 016 904,00
2029	108 385 614,00	-	108 385 614,00
2030	112 775 232,00	-	112 775 232,00
2031	117 342 629,00	-	117 342 629,00

2032	121 918 993,00	-	121 918 993,00
2033	126 673 833,00	-	126 673 833,00
2034	131 424 102,00	-	131 424 102,00
2035	136 155 368,00	-	136 155 368,00
2036	-	+138 442 778,00	138 442 778,00
2037	-	+140 671 706,00	140 671 706,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	86 511 588,00	+2 688 697,22	89 200 285,22
2025	87 191 125,00	+3 240 836,00	90 431 961,00
2026	87 616 843,00	+3 334 830,00	90 951 673,00
2027	89 688 505,00	+3 293 464,00	92 981 969,00
2028	91 965 539,00	+3 144 851,00	95 110 390,00
2029	94 218 525,00	+3 217 498,00	97 436 023,00
2030	96 711 147,00	+3 279 723,00	99 990 870,00
2031	99 228 520,00	+3 349 323,00	102 577 843,00
2032	101 792 970,00	+3 428 094,00	105 221 064,00
2033	104 401 044,00	+3 489 834,00	107 890 878,00
2034	107 066 755,00	+3 543 843,00	110 610 598,00
2035	109 789 581,00	+3 597 421,00	113 387 002,00
2036	-	+115 463 575,00	115 463 575,00
2037	-	+117 579 939,00	117 579 939,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 658 835,65	+396 125,42	5 054 961,07
2025	867 032,00	-317 032,00	550 000,00
2026	6 474 597,00	-2 484 830,00	3 989 767,00
2027	7 264 440,00	-2 843 464,00	4 420 976,00
2028	9 823 521,00	-3 194 851,00	6 628 670,00
2029	11 939 245,00	-3 267 498,00	8 671 747,00
2030	13 814 085,00	-4 329 723,00	9 484 362,00
2031	14 414 109,00	-3 149 323,00	11 264 786,00
2032	16 426 023,00	-3 228 094,00	13 197 929,00
2033	18 822 789,00	-3 539 834,00	15 282 955,00
2034	21 157 347,00	-3 843 843,00	17 313 504,00
2035	23 365 787,00	-4 397 421,00	18 968 366,00
2036	-	+19 179 203,00	19 179 203,00
2037	-	+19 169 165,00	19 169 165,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	942 070,00	+822 031,00	1 764 101,00
2025	881 398,00	+820 171,00	1 701 569,00
2026	604 112,00	+549 940,00	1 154 052,00
2027	349 627,00	+438 952,00	788 579,00
2028	260 223,00	+218 976,00	479 199,00

2029	95 278,00	+218 476,00	313 754,00
2030	117 750,00	+205 726,00	323 476,00
2031	100 000,00	+198 476,00	298 476,00
2032	75 000,00	+198 476,00	273 476,00
2033	51 250,00	+179 476,00	230 726,00
2034	30 000,00	+150 726,00	180 726,00
2035	10 000,00	+119 476,00	129 476,00
2036	-	+78 226,00	78 226,00
2037	-	+26 613,00	26 613,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa:

1. Przychody zmniejszono o 1 700 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 7 122 602,00 zł, zmniejszono zaś przychody budżetowe z innych źródeł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	26 411 463,76	-1 700 000,00	24 711 463,76
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	15 000 000,00	+7 122 602,00	22 122 602,00
Wolne środki	10 500 482,00	-8 822 602,00	1 677 880,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Włoszczowa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Włoszczowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 261 466,00	0,00	3 261 466,00
2024	3 361 466,00	50 000,00	3 411 466,00
2025	2 587 278,00	50 000,00	2 637 278,00
2026	2 227 844,00	50 000,00	2 277 844,00
2027	2 227 844,00	50 000,00	2 277 844,00
2028	2 227 844,00	50 000,00	2 277 844,00
2029	2 227 844,00	50 000,00	2 277 844,00
2030	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2031	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2032	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2033	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2034	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2035	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2036	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2037	0,00	3 922 602,00	3 922 602,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2023-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,12%	11,73%	TAK	14,02%	TAK
2024	6,72%	8,12%	TAK	10,42%	TAK
2025	5,30%	6,33%	TAK	8,62%	TAK
2026	4,02%	4,49%	TAK	6,79%	TAK
2027	3,50%	3,41%	NIE	5,71%	TAK
2028	3,02%	2,20%	NIE	4,50%	TAK
2029	2,72%	1,27%	NIE	3,56%	TAK
2030	3,66%	4,50%	TAK	4,50%	TAK
2031	3,68%	8,15%	TAK	8,15%	TAK
2032	3,52%	10,26%	TAK	10,26%	TAK
2033	3,35%	11,81%	TAK	11,81%	TAK
2034	3,19%	13,06%	TAK	13,06%	TAK
2035	3,28%	14,43%	TAK	14,43%	TAK
2036	3,19%	15,70%	TAK	15,70%	TAK
2037	3,19%	16,72%	TAK	16,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2027, 2028, 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi na ul. Konopnickiej we Włoszczowie, przeniesienie planu w kwocie 1 mln. zł. z 2023 na 2024 rok.
2. Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy, zwiększenie planu oraz limitu o kwotę 30 000,00 zł na 2023r.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	12 753 847,68	-970 000,00	11 783 847,68
2024	4 054 961,07	+1 000 000,00	5 054 961,07

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2037 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.