

UCHWAŁA NR LIX/392/23 RADY MIEJSKIEJ WE WŁOSZCZOWIE

z dnia 21 grudnia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2023-2037

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 art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr L/323/22 Rady Miejskiej we Włoszczowie z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2023-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszczowa na lata 2023-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Włoszczowa.

§3. 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 LIX/392/23
z dnia 2023-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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	93 852 906,31	88 458 939,26	15 935 751,00	2 423 845,00	26 940 071,00	12 454 874,74	30 704 397,52	13 500 000,00	5 393 967,05	362 579,00	5 004 088,05
2024	93 208 193,82	90 080 379,64	17 542 075,00	2 668 169,00	24 103 097,00	11 056 858,00	34 710 180,64	14 860 800,00	3 127 814,18	270 000,00	2 707 512,53
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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	115 302 904,07	99 594 118,83	45 178 817,84	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 708 785,24	15 708 785,24	2 099 366,00
2024	98 543 818,82	89 189 057,75	42 939 097,00	0,00	0,00	1 764 101,00	0,00	0,00	0,00	9 354 761,07	9 354 761,07	1 514 761,07
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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-12 333 636,44	0,00	17 925 963,20	0,00	0,00	3 098 480,00	0,00	14 725 484,20	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	101 999,00	18 121 586,00	0,00	2 459 688,15	20 385 651,35
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 982 722,00	0,00	-11 135 179,57	-8 546 317,81
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	40 571 256,00	0,00	891 321,89	2 638 412,89
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	5,29%	5,88%	x	x	x	x
2023	6,40%	-12,55%	-12,07%	11,73%	14,02%	TAK	TAK
2024	6,55%	3,36%	3,70%	8,09%	10,39%	TAK	TAK
2025	5,30%	5,00%	x	6,79%	9,09%	TAK	TAK
2026	4,02%	8,35%	x	4,97%	7,26%	TAK	TAK
2027	3,50%	8,55%	x	3,89%	6,18%	TAK	TAK
2028	3,02%	10,27%	x	2,68%	4,97%	NIE	TAK
2029	2,72%	11,83%	x	1,74%	4,04%	NIE	TAK
2030	3,66%	13,23%	x	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2031	3,68%	14,61%	x	8,66%	8,66%	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	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	933 000,00	796 200,00	292 197,41	10 553 347,68	70 000,00	10 483 347,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 800 000,00	0,00	0,00	10 166 049,02	911 287,95	9 254 761,07	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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 poręczeń i gwarancji ^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.

Załącznik nr 2
do uchwały Nr LIX/392/23
Rady Miejskiej we Włoszczowie
z dnia 21.12.2023r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 463 778,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 463 778,12 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 463 778,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 561 333,91 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 97 555,79zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	93 389 128,19	+463 778,12	93 852 906,31

Dochody bieżące	87 995 161,14	+463 778,12	88 458 939,26
Subwencja ogólna	26 616 282,00	+323 789,00	26 940 071,00
Dotacje bieżące	12 314 885,62	+139 989,12	12 454 874,74
Wydatki ogółem	114 839 125,95	+463 778,12	115 302 904,07
Wydatki bieżące	99 032 784,92	+561 333,91	99 594 118,83
Wynagrodzenia i pochodne	44 991 613,68	+187 204,16	45 178 817,84
Pozostałe wydatki bieżące	52 441 171,24	+374 129,75	52 815 300,99
Wydatki majątkowe	15 806 341,03	-97 555,79	15 708 785,24

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2. 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	6,40%	11,73%	TAK	14,02%	TAK

2024	6,55%	8,09%	TAK	10,39%	TAK
2025	5,30%	6,79%	TAK	9,09%	TAK
2026	4,02%	4,97%	TAK	7,26%	TAK
2027	3,50%	3,89%	TAK	6,18%	TAK
2028	3,02%	2,68%	NIE	4,97%	TAK
2029	2,72%	1,74%	NIE	4,04%	TAK
2030	3,66%	4,97%	TAK	4,97%	TAK
2031	3,68%	8,66%	TAK	8,66%	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 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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.