

UCHWAŁA NR
Rady Miejskiej we Włoszczowie
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2025-2037

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 roku poz. 1465 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) i art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024r. poz. 167 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Włoszczowa na lata 2025-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2025-2037, zgodnie z załącznik nr 3 do uchwały.

§4. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów;
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile ta zmiana nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§5. Traci moc Uchwała nr LIX/394/23 Rady Miejskiej we Włoszczowie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2024-2037 z późniejszymi zmianami.

§6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Włoszczowa.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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
zarządzenia nr 1
z dnia 2024-11-12

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 2018	80 099 756,15	73 709 305,71	14 117 241,00	782 675,15	18 830 955,00	21 758 002,97	18 220 431,59	9 837 455,85	6 390 450,44	159 658,16	6 224 343,60	
Wykonanie 2019	89 403 081,73	83 379 761,66	16 364 172,00	1 335 448,92	20 011 787,00	25 365 039,95	20 303 313,79	10 468 357,39	6 023 320,07	135 027,02	5 820 468,56	
Wykonanie 2020	100 595 438,28	88 671 104,76	16 835 418,00	1 319 147,79	20 023 441,00	29 952 689,69	20 540 408,28	11 055 751,21	11 924 333,52	1 043 598,14	10 804 571,42	
Wykonanie 2021	99 414 586,96	96 640 702,86	20 433 522,00	1 603 914,36	23 007 400,00	28 826 456,71	22 769 409,79	11 583 634,75	2 773 884,10	617 367,55	2 117 721,33	
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	
Wykonanie 2023	92 764 022,33	87 391 922,95	15 935 751,00	2 423 845,00	26 940 071,00	12 341 056,99	29 751 198,96	12 922 580,83	5 372 099,38	339 584,50	5 000 344,05	
Plan 3 kw. 2024	108 349 777,77	103 861 219,22	21 461 782,00	3 045 940,00	32 623 550,00	14 488 908,67	32 241 038,55	15 050 000,00	4 488 558,55	760 000,00	3 709 747,55	
2025	126 818 841,00	113 512 750,00	61 841 029,60	5 448 228,50	2 514 183,91	9 779 096,00	33 930 211,99	15 200 000,00	13 306 091,00	4 115 000,00	9 166 091,88	
2026	126 045 116,00	123 445 116,00	67 252 120,00	5 924 948,00	2 734 175,00	10 634 767,00	36 899 106,00	16 530 000,00	2 600 000,00	100 000,00	2 500 000,00	
2027	127 321 914,00	127 271 914,00	69 336 936,00	6 108 621,00	2 818 934,00	10 964 445,00	38 042 978,00	17 042 430,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	130 885 526,00	130 835 526,00	71 278 370,00	6 279 662,00	2 897 864,00	11 271 449,00	39 108 181,00	17 519 618,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	134 548 921,00	134 498 921,00	73 274 164,00	6 455 493,00	2 979 004,00	11 587 050,00	40 203 210,00	18 010 167,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	137 861 393,00	137 861 393,00	75 106 018,00	6 616 880,00	3 053 479,00	11 876 726,00	41 208 290,00	18 460 421,00	0,00	0,00	0,00	
2031	141 307 927,00	141 307 927,00	76 983 668,00	6 782 302,00	3 129 816,00	12 173 644,00	42 238 497,00	18 921 932,00	0,00	0,00	0,00	
2032	144 840 625,00	144 840 625,00	78 908 260,00	6 951 860,00	3 208 061,00	12 477 985,00	43 294 459,00	19 394 980,00	0,00	0,00	0,00	
2033	148 461 640,00	148 461 640,00	80 880 966,00	7 125 656,00	3 288 263,00	12 789 935,00	44 376 820,00	19 879 854,00	0,00	0,00	0,00	
2034	152 173 180,00	152 173 180,00	82 902 990,00	7 303 797,00	3 370 470,00	13 109 683,00	45 486 240,00	20 376 850,00	0,00	0,00	0,00	
2035	155 977 510,00	155 977 510,00	84 975 565,00	7 486 392,00	3 454 732,00	13 437 425,00	46 623 396,00	20 886 271,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Grzegorz Dziubek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.12

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2036	159 876 948,00	159 876 948,00	87 099 954,00	7 673 552,00	3 541 100,00	13 773 361,00	47 788 981,00	21 408 428,00	0,00	0,00	0,00	
2037	163 873 873,00	163 873 873,00	89 277 453,00	7 865 391,00	3 629 628,00	14 117 695,00	48 983 706,00	21 943 639,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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				
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 2018	86 722 876,13	67 364 341,42	28 428 227,17	0,00	0,00	490 644,71	0,00	0,00	0,00	19 358 534,71	18 358 534,71	1 195 307,92	
Wykonanie 2019	85 415 400,43	74 736 579,59	30 499 123,80	0,00	0,00	582 652,22	0,00	0,00	0,00	10 678 820,84	10 178 820,84	819 126,87	
Wykonanie 2020	94 477 603,85	79 102 625,59	32 190 169,79	0,00	0,00	355 402,83	0,00	0,00	0,00	15 374 978,26	13 374 978,26	1 764 788,62	
Wykonanie 2021	93 689 556,20	85 530 515,96	35 581 420,19	0,00	0,00	277 701,14	0,00	0,00	0,00	8 159 040,24	6 659 040,24	1 070 000,00	
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	
Wykonanie 2023	104 337 317,12	90 568 728,71	43 227 613,51	0,00	0,00	1 532 579,44	0,00	0,00	0,00	13 768 588,41	13 768 588,41	1 668 735,66	
Plan 3 kw. 2024	126 692 277,74	109 549 473,38	54 672 748,88	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	17 142 804,36	17 142 804,36	2 392 526,00	
2025	132 894 067,00	111 835 648,00	57 122 559,37	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	21 058 419,00	18 058 419,00	2 808 078,74	
2026	122 947 272,00	116 254 231,00	59 864 442,00	0,00	0,00	1 784 845,00	0,00	0,00	0,00	6 693 041,00	6 693 041,00	0,00	
2027	124 224 070,00	119 950 499,00	62 453 579,00	0,00	0,00	1 472 247,00	0,00	0,00	0,00	4 273 571,00	4 273 571,00	0,00	
2028	127 787 682,00	123 551 126,00	64 936 109,00	0,00	0,00	1 189 727,00	0,00	0,00	0,00	4 236 556,00	4 236 556,00	0,00	
2029	132 161 077,00	126 484 316,00	66 673 150,00	0,00	0,00	950 244,00	0,00	0,00	0,00	5 676 761,00	5 676 761,00	0,00	
2030	135 491 393,00	129 492 596,00	68 406 652,00	0,00	0,00	753 499,00	0,00	0,00	0,00	5 998 797,00	5 998 797,00	0,00	
2031	137 317 162,00	132 575 492,00	70 133 920,00	0,00	0,00	600 816,00	0,00	0,00	0,00	4 741 670,00	4 741 670,00	0,00	
2032	139 970 625,00	135 716 365,00	71 817 134,00	0,00	0,00	512 456,00	0,00	0,00	0,00	4 254 260,00	4 254 260,00	0,00	
2033	143 393 570,00	138 918 218,00	73 522 791,00	0,00	0,00	423 983,00	0,00	0,00	0,00	4 475 352,00	4 475 352,00	0,00	
2034	146 573 180,00	142 163 016,00	75 232 196,00	0,00	0,00	335 090,00	0,00	0,00	0,00	4 410 164,00	4 410 164,00	0,00	
2035	150 177 510,00	145 465 780,00	76 962 537,00	0,00	0,00	242 620,00	0,00	0,00	0,00	4 711 730,00	4 711 730,00	0,00	
2036	154 076 948,00	148 788 972,00	78 674 953,00	0,00	0,00	146 880,00	0,00	0,00	0,00	5 287 976,00	5 287 976,00	0,00	
2037	157 785 339,00	152 171 624,00	80 405 802,00	0,00	0,00	49 505,00	0,00	0,00	0,00	5 613 715,00	5 613 715,00	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 2018	-6 623 119,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 987 681,30	1 692 762,00	4 154 497,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154 497,71	0,00
Wykonanie 2020	6 117 834,43	2 107 278,00	10 449 417,00	4 000 000,00	0,00	469 966,00	0,00	5 979 451,00	0,00
Wykonanie 2021	5 725 030,76	2 361 466,00	14 460 399,44	0,00	0,00	4 786 186,53	0,00	9 674 212,91	0,00
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
Wykonanie 2023	-11 573 294,79	0,00	19 588 861,76	17 000 000,00	8 984 433,03	910 981,76	910 981,76	1 677 880,00	1 677 880,00
Plan 3 kw. 2024	-18 342 499,97	0,00	39 472 698,97	34 718 598,00	13 947 833,00	741 175,08	741 175,08	4 012 925,89	3 653 491,89
2025	-6 075 226,00	0,00	8 353 070,00	8 098 070,00	5 820 226,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00
2026	3 097 844,00	3 097 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 097 844,00	3 097 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 097 844,00	3 097 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 387 844,00	2 387 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 990 765,00	3 990 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 870 000,00	4 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 068 070,00	5 068 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 088 534,00	6 088 534,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 762,00	1 692 762,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 278,00	2 107 278,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 361 466,00	2 361 466,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 466,00	3 261 466,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 770 900,00	3 770 900,00	359 434,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 844,00	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 097 844,00	3 097 844,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 097 844,00	3 097 844,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 097 844,00	3 097 844,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387 844,00	2 387 844,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 990 765,00	3 990 765,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 870 000,00	4 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 068 070,00	5 068 070,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 088 534,00	6 088 534,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 344 964,29	6 344 964,29
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	21 491 796,00	0,00	8 643 182,07	12 797 679,78
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	23 384 518,00	0,00	9 568 479,17	16 017 896,17
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	21 023 052,00	0,00	11 110 186,90	25 570 586,34
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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	31 860 120,00	0,00	-3 176 805,76	-587 944,00
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	62 807 818,00	0,00	-5 688 254,16	-934 153,19
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 268 745,00	0,00	1 677 102,00	1 932 102,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	48 170 901,00	0,00	7 190 885,00	7 190 885,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	45 073 057,00	0,00	7 321 415,00	7 321 415,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 975 213,00	0,00	7 284 400,00	7 284 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	39 587 369,00	0,00	8 014 605,00	8 014 605,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	37 217 369,00	0,00	8 368 797,00	8 368 797,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	33 226 604,00	0,00	8 732 435,00	8 732 435,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	28 356 604,00	0,00	9 124 260,00	9 124 260,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 288 534,00	0,00	9 543 422,00	9 543 422,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 688 534,00	0,00	10 010 164,00	10 010 164,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 888 534,00	0,00	10 511 730,00	10 511 730,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 088 534,00	0,00	11 087 976,00	11 087 976,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 702 249,00	11 702 249,00

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 2018	0,00%	x	13,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	5,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	-1,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-4,69%	-3,84%	x	x	x	x
2025	3,88%	3,33%	x	9,49%	9,21%	TAK	TAK
2026	4,33%	7,96%	x	7,35%	7,07%	TAK	TAK
2027	3,93%	7,56%	x	6,22%	5,94%	TAK	TAK
2028	3,59%	7,09%	x	4,86%	4,58%	TAK	TAK
2029	2,72%	7,29%	x	3,48%	3,20%	TAK	TAK
2030	2,48%	7,24%	x	3,76%	3,48%	TAK	TAK
2031	3,56%	7,23%	x	5,11%	4,83%	TAK	TAK
2032	4,07%	7,28%	x	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2033	4,05%	7,35%	x	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2034	4,27%	7,44%	x	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2035	4,24%	7,54%	x	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2036	4,07%	7,69%	x	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2037	4,10%	7,85%	x	7,40%	7,40%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 2018	486 043,54	0,00	0,00	4 873 386,39	4 873 386,39	4 873 386,39	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 199 386,99	0,00	0,00	4 603 720,45	4 603 720,45	4 044 833,07	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	310 090,59	159 063,60	134 616,30	6 274 900,50	6 274 900,50	5 712 785,08	159 063,60	159 063,60	134 616,30
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	681 374,99	681 374,99	666 060,61	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	302 573,00	302 573,00	257 153,79	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 186 740,83	1 186 740,83	1 024 862,54	0,00	0,00	0,00
2025	344 211,00	344 211,00	289 137,00	874 648,41	874 648,41	717 947,00	370 119,00	370 119,00	289 137,00
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 2018	11 532 884,66	11 532 884,66	5 272 643,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 495 760,61	6 495 760,61	4 041 751,89	11 645 000,00	145 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 839 042,58	6 839 042,58	4 183 863,01	15 047 953,00	142 000,00	14 905 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	65 834,99	65 834,99	57 056,99	5 428 689,00	154 000,00	5 274 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2023	760 348,49	760 348,49	292 197,41	11 550 347,68	70 000,00	11 480 347,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 224 810,83	1 224 810,83	1 024 862,54	5 197 127,00	75 000,00	5 122 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 338 885,99	2 338 885,99	932 147,40	13 171 379,73	545 395,00	12 625 984,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	20 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 692 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 184 558,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 107 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	84 548,00	
Wykonanie 2021	2 361 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2023	3 261 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	3 770 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 277 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 367 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 367 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 367 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 367 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 170 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	5 238 534,00	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
zarządzenia nr 1
z dnia 2024-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 466 442,32	13 171 379,73	2 150 000,00	200 000,00	0,00	6 450 457,13
1.a	- wydatki bieżące				1 151 879,00	545 395,00	20 000,00	0,00	0,00	440 119,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 314 563,32	12 625 984,73	2 130 000,00	200 000,00	0,00	6 010 338,13
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:				3 873 079,16	2 709 004,99	0,00	0,00	0,00	1 563 978,80
1.1.1	- wydatki bieżące				370 119,00	370 119,00	0,00	0,00	0,00	370 119,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	370 119,00	370 119,00	0,00	0,00	0,00	370 119,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 502 960,16	2 338 885,99	0,00	0,00	0,00	1 193 859,80
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa szkoły i przedszkola w Łachowie wraz ze zmianą sposobu użytkowania części budynku na potrzeby utworzenia żłobka". Program "Maluch+".	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2023	2025	2 959 100,16	1 795 025,99	0,00	0,00	0,00	649 999,80
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	543 860,00	543 860,00	0,00	0,00	0,00	543 860,00
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				18 593 363,16	10 462 374,74	2 150 000,00	200 000,00	0,00	4 886 478,33
1.3.1	- wydatki bieżące				781 760,00	175 276,00	20 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.1	Realizacja "Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Włoszczowa".	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2015	2026	606 300,00	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.2	Opracowanie: Strategii Rozwoju Gminy Włoszczowa na lata 2024-2030; Diagnozy na potrzeby wyznaczenia obszaru zdegradowanego i obszaru rewitalizacji na terenie Miasta i Gminy Włoszczowa oraz Gminnego Programu Rewitalizacji Miasta i Gminy Włoszczowa 2024-2030; SUMP - Planu Zrównoważonej Mobilności Miejskiej dla Gminy Włoszczowa .	Urząd Gminy Włoszczowa	2024	2025	125 460,00	75 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie dokumentacji projektowej kanalizacji deszczowej na drogach gminnych	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 811 603,16	10 287 098,74	2 130 000,00	200 000,00	0,00	4 816 478,33
1.3.2.1	Budowa budynków socjalnych	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2027	710 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w tym likwidacja barier	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2025	296 200,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.4	Modernizacja budynków lokali socjalnych	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2025	1 259 569,16	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Modernizacja sieci ciepłowniczej we Włoszczowie.	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2019	2026	1 313 908,42	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2014	2026	1 793 832,63	170 000,00	50 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja, wymiana dachu budynku po byłej szkole w Woli Wiśniowej	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2025	599 494,18	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.9	Zakup oprogramowania, serwerów, urządzeń do serwerowni, licencji, wdrożenie systemów	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2021	2025	530 620,03	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku remizy OSP Kurzelów	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2022	2026	650 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.13	Modernizacja ul. Śląskiej we Włoszczowie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2026	1 000 000,00	500 000,00	480 000,00	0,00	0,00	980 000,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w miejscowościach: Danków Mały, Kurzelów i Konieczno oraz uzbrojenie studni SW III we Włoszczowie	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	6 020 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	63 417,11
1.3.2.17	Konserwacja i malowanie (od wewnątrz) sklepień nad prezbiterium kościoła w Czarncy (dotacja). - Polski Ład - Rządowy Program Odbudowy Zabytków.	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	153 061,22	153 061,22	0,00	0,00	0,00	153 061,22
1.3.2.18	Przebudowa posadzki w prezbiterium Kościoła w Czarncy wraz z niezbędnym remontem tynków przyziemia i nową aranżacją przestrzeni pomieszczenia (dotacja). - Polski Ład - Rządowy Program Odbudowy Zabytków	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	500 154,53	500 154,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Prace remontowe przy Kościele parafialnym w Kurzelowie (dotacja). - Polski Ład - Rządowy Program Odbudowy Zabytków.	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	796 729,56	796 729,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Kompleksowa renowacja zabytkowej dzwonnicy przy kościele parafialnym pod wezwaniem Wniebowzięcia NMP w Kurzelowie (dotacja). - Polski Ład - Rządowy Program Odbudowy Zabytków.	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	408 133,43	408 133,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Opracowanie planu ogólnego miasta i gminy Włoszczowa	URZĄD GMINY WŁOSZCZOWA	2024	2025	199 900,00	159 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa ul. Partyzantów we Włoszczowie ciąg pieszo rowerowy (dokumentacja)	Urząd Gminy Włoszczowa	2025	2026	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.25	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole w Koniecznie (w tym dokumentacja)	Urząd Gminy Włoszczowa	2025	2026	600 000,00	50 000,00	550 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.26	Modernizacja drogi wewnętrznej na os. Broniewskiego we Włoszczowie wraz z ul. Mickiewicza (w tym dokumentacja techniczna)	Urząd Gminy Włoszczowa	2025	2026	580 000,00	80 000,00	500 000,00	0,00	0,00	580 000,00

zał. nr 3

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2025-2037

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 Włoszczowa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Włoszczowa za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Włoszczowa na dzień przygotowania projektu, z

uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszczowa została przygotowana na lata 2025-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Włoszczowa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Włoszczowa, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%

2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Włoszczowa 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Włoszczowa oraz przewidywania na następne lata, w

oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 8,75% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Włoszczowa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 15 200 000,00 zł, co stanowi 101,00% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024r. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2024 rok oraz na podstawie stawek minimalnych jak i maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów. W przypadku podatku od

maksymalnych ogłaszanych w Obwieszczeniu Ministra Finansów. W przypadku podatku od nieruchomości założono waloryzację stawek o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2024r. wynoszący 102,7 (wzrost cen o 2,7%), ogłoszony w Monitorze Polskim z dnia 16.07.2024r. poz. 645, stosowanym do celów ustalania górnych stawek podatku od nieruchomości.

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 głównie 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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej, uwzględniając zmianę sposobu finansowania JST.

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 2025 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 115 000,00zł.

W dochodach tych uwzględniono mienie gminy przejęte w formie spadku (nieruchomości zabudowane), sprzedaż lokali oraz sprzedaż nieruchomości zabudowanych

i niezabudowanych - przygotowanych do sprzedaży oraz w trakcie prac geodezyjnych, w tym:

- działka 977, 981/4 zabudowane wartość szacunkowa 251 000,00 zł;
- działka 3653 zabudowana - budynek administracyjno - biurowy, wartość szacunkowa, operat - 3 771 200,00 zł;
- działka 3675/7 zabudowa budynek handlowo - usługowy, wartość szacunkowa - operat 134 100,00 zł;
- sprzedaż lokali mieszkalnych, wykupy przez najemców - 15 000,00 zł;
- sprzedaż prawa własności działek nr 5107/4, 3107/3, 3107/15, 3107/16, 3107/19, 7500/27, 864/8, 6407 na rzecz ich użytkowników wieczystych - operaty szacunkowe - 383 206,00zł.

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 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 166 091,88 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania z Polskiego Ładu - Program Inwestycji strategicznych oraz Programu Odbudowy Zabytków, na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 2 500 000,00zł, które wynikają ze złożonych oraz planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie inwestycji (w tym wieloletnich).

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Włoszczowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2037	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2037	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Włoszczowa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 57 122 559,37 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 409 580,91 zł. W latach 2026-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Włoszczowa nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2025-2037.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 075 226,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 820 226,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 255 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Włoszczowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	126 818 841,00	132 894 067,00	-6 075 226,00
2026	126 045 116,00	122 947 272,00	3 097 844,00
2027	127 321 914,00	124 224 070,00	3 097 844,00
2028	130 885 526,00	127 787 682,00	3 097 844,00
2029	134 548 921,00	132 161 077,00	2 387 844,00
2030	137 861 393,00	135 491 393,00	2 370 000,00
2031	141 307 927,00	137 317 162,00	3 990 765,00
2032	144 840 625,00	139 970 625,00	4 870 000,00
2033	148 461 640,00	143 393 570,00	5 068 070,00
2034	152 173 180,00	146 573 180,00	5 600 000,00
2035	155 977 510,00	150 177 510,00	5 800 000,00
2036	159 876 948,00	154 076 948,00	5 800 000,00
2037	163 873 873,00	157 785 339,00	6 088 534,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 353 070,00 zł. Przychody Gminy Włoszczowa w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 098 070,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 255 000,00 zł; tj. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 40 800,00zł oraz przychody jednostek

określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 40 800,00zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 214 200,00 zł;

W kolumnie „2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 34 718 598,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 17 359 299,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Włoszczowa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

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 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Włoszczowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 277 844,00	0,00	2 277 844,00
2026	2 367 844,00	730 000,00	3 097 844,00
2027	2 367 844,00	730 000,00	3 097 844,00
2028	2 367 844,00	730 000,00	3 097 844,00
2029	2 367 844,00	20 000,00	2 387 844,00
2030	2 350 000,00	20 000,00	2 370 000,00
2031	3 170 765,00	820 000,00	3 990 765,00
2032	4 050 000,00	820 000,00	4 870 000,00
2033	4 240 000,00	828 070,00	5 068 070,00
2034	4 750 000,00	850 000,00	5 600 000,00
2035	4 950 000,00	850 000,00	5 800 000,00

2036	4 950 000,00	850 000,00	5 800 000,00
2037	5 238 534,00	850 000,00	6 088 534,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 45 448 519,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 51 268 745,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniosła by 47,53%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	51 268 745,00	107 873 653,12	47,53%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w kwocie 1 677 102,00 zł. W związku z powyższym, Gmina Włoszczowa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W kolejnych latach prognozy przyjęto wyższe dodatnie wyniki budżetu bieżącego w związku ze wzrostem dochodów bieżących własnych podatkowych oraz z tyt. udziału PIT i CIT, następnie spadkiem wydatków bieżących związanych głównie z zakupem energii elektrycznej - projekty OZE, oraz wydatków rzeczowych, na zakup usług pozostałych itp. - kol. 7.1 wpf.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Włoszczowa przedstawiono w tabeli poniżej.

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,88%	9,49%	TAK	9,21%	TAK
2026	4,33%	7,35%	TAK	7,07%	TAK
2027	3,93%	6,22%	TAK	5,94%	TAK
2028	3,59%	4,86%	TAK	4,58%	TAK
2029	2,72%	3,48%	TAK	3,20%	TAK
2030	2,48%	3,76%	TAK	3,48%	TAK
2031	3,56%	5,11%	TAK	4,83%	TAK
2032	4,07%	6,81%	TAK	6,81%	TAK
2033	4,05%	7,38%	TAK	7,38%	TAK
2034	4,27%	7,29%	TAK	7,29%	TAK
2035	4,24%	7,27%	TAK	7,27%	TAK
2036	4,07%	7,34%	TAK	7,34%	TAK
2037	4,10%	7,40%	TAK	7,40%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Włoszczowa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11), stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.