

UCHWAŁA Nr XVII/129/20
RADY MIEJSKIEJ WE WŁOSZCZOWIE
z dnia 27 marca 2020 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Włoszczowa na lata 2020 – 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze 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 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIV/110/19 Rady Miejskiej we Włoszczowie z dnia 20 grudnia 2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2020 – 2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3 do 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)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVII/129/20
z dnia 2020-03-27

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	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 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
2020	92 317 863,00	85 513 533,00	17 335 382,00	978 910,00	19 930 413,00	26 107 952,00	21 160 876,00	11 117 302,00	6 804 330,00	156 000,00	6 619 980,00
2021	89 096 596,00	88 030 004,00	17 768 767,00	1 012 193,00	20 608 047,00	26 760 651,00	21 880 346,00	11 495 290,00	1 066 592,00	200 000,00	726 593,00
2022	90 922 157,32	90 578 758,00	18 212 986,00	1 045 595,00	21 288 113,00	27 429 667,00	22 602 397,00	11 874 635,00	343 399,32	200 000,00	0,00
2023	93 459 677,32	93 112 844,00	18 668 311,00	1 078 008,00	21 948 045,00	28 115 409,00	23 303 071,00	12 242 749,00	346 833,32	200 000,00	0,00
2024	96 022 611,65	95 672 310,00	19 135 019,00	1 110 348,00	22 606 486,00	28 818 294,00	24 002 163,00	12 610 031,00	350 301,65	200 000,00	0,00
2025	98 352 712,00	98 302 712,00	19 613 394,00	1 143 658,00	23 284 681,00	29 538 751,00	24 722 228,00	12 988 332,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	101 006 033,00	101 006 033,00	20 103 729,00	1 177 968,00	23 983 221,00	30 277 220,00	25 463 895,00	13 377 982,00	0,00	0,00	0,00
2027	103 733 683,00	103 733 683,00	20 606 322,00	1 212 129,00	24 678 734,00	31 034 150,00	26 202 348,00	13 765 943,00	0,00	0,00	0,00
2028	106 483 306,00	106 483 306,00	21 121 480,00	1 246 069,00	25 369 739,00	31 810 004,00	26 936 014,00	14 151 389,00	0,00	0,00	0,00
2029	109 252 492,00	109 252 492,00	21 649 517,00	1 279 713,00	26 054 722,00	32 605 254,00	27 663 286,00	14 533 477,00	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, 1622 i 1649), 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			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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	10 678 820,84	10 178 820,84	819 126,87
2020	100 660 002,00	84 443 891,00	35 046 628,79	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	16 216 111,00	14 216 111,00	844 000,00
2021	86 735 130,00	81 430 564,57	34 001 352,20	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	5 304 565,43	5 304 565,43	0,00
2022	88 020 691,32	83 558 838,00	35 089 395,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	4 461 853,32	4 461 853,32	0,00
2023	90 198 211,32	85 836 185,00	36 212 256,00	0,00	0,00	445 000,00	0,00	0,00	4 362 026,32	4 362 026,32	0,00
2024	92 661 145,65	88 129 450,00	37 371 048,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	4 531 695,65	4 531 695,65	0,00
2025	95 765 434,00	90 535 534,00	38 566 922,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	5 229 900,00	5 229 900,00	0,00
2026	98 778 189,00	92 972 824,00	39 762 497,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	5 805 365,00	5 805 365,00	0,00
2027	101 505 839,00	95 479 469,00	40 995 134,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	6 026 370,00	6 026 370,00	0,00
2028	104 255 462,00	98 057 426,00	42 265 983,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	6 198 036,00	6 198 036,00	0,00
2029	107 024 648,00	100 653 707,00	43 576 228,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	6 370 941,00	6 370 941,00	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 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
2020	-8 342 139,00	0,00	10 449 417,00	4 000 000,00	4 000 000,00	420 545,00	420 545,00	6 028 872,00	3 921 594,00
2021	2 361 466,00	2 361 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 901 466,00	2 901 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 261 466,00	3 261 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 361 466,00	3 361 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 587 278,00	2 587 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 227 844,00	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 227 844,00	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 227 844,00	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 227 844,00	2 227 844,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 762,00	1 692 762,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 107 278,00	2 107 278,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 361 466,00	2 361 466,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 901 466,00	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	3 361 466,00	3 361 466,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 587 278,00	2 587 278,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 844,00	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 844,00	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 844,00	2 227 844,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 844,00	2 227 844,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	21 491 796,00	0,00	8 643 182,07	12 797 679,78	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 384 518,00	0,00	1 069 642,00	7 519 059,00	
2021	x	x	x	x	0,00	21 023 052,00	0,00	6 599 439,43	6 599 439,43	
2022	x	x	x	x	0,00	18 121 586,00	0,00	7 019 920,00	7 019 920,00	
2023	x	x	x	x	0,00	14 860 120,00	0,00	7 276 659,00	7 276 659,00	
2024	x	x	x	x	0,00	11 498 654,00	0,00	7 542 860,00	7 542 860,00	
2025	x	x	x	x	0,00	8 911 376,00	0,00	7 767 178,00	7 767 178,00	
2026	x	x	x	x	0,00	6 683 532,00	0,00	8 033 209,00	8 033 209,00	
2027	x	x	x	x	0,00	4 455 688,00	0,00	8 254 214,00	8 254 214,00	
2028	x	x	x	x	0,00	2 227 844,00	0,00	8 425 880,00	8 425 880,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 598 785,00	8 598 785,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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	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	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 2019	0,00%	15,90%	15,13%	x	x	x	x
2020	4,52%	2,78%	2,06%	9,94%	13,14%	TAK	TAK
2021	4,87%	11,78%	11,10%	6,70%	9,90%	TAK	TAK
2022	5,37%	11,89%	11,43%	6,23%	9,43%	TAK	TAK
2023	5,70%	11,88%	11,50%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2024	5,55%	11,81%	11,58%	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2025	4,20%	11,73%	x	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2026	3,50%	11,71%	x	9,72%	11,11%	TAK	TAK
2027	3,34%	11,63%	x	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2028	3,18%	11,48%	x	11,78%	11,78%	TAK	TAK
2029	2,97%	11,28%	x	11,73%	11,73%	TAK	TAK

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	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	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 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
2020	0,00	0,00	0,00	6 513 712,00	6 513 712,00	5 943 090,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 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
2020	8 368 968,00	8 368 968,00	4 183 342,00	14 054 378,00	142 000,00	13 912 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	671 280,00	121 280,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	167 680,00	117 680,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
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
Wykonanie 2019	1 692 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	2 107 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 361 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 901 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	3 261 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 261 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 807 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 447 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 447 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 447 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 447 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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 porещен i гваранции. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porещен i гваранции w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porещен i гваранции, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/129/20
z dnia 2020-03-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 898 276,79	14 054 378,00	671 280,00	167 680,00	0,00	14 893 338,00
1.a	- wydatki bieżące				468 812,95	142 000,00	121 280,00	117 680,00	0,00	380 960,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 429 463,84	13 912 378,00	550 000,00	50 000,00	0,00	14 512 378,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				14 568 400,62	8 368 968,00	0,00	0,00	0,00	8 368 968,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 568 400,62	8 368 968,00	0,00	0,00	0,00	8 368 968,00
1.1.2.1	"Kompleksowa rewitalizacja centrum Włoszczowy - ukształtowanie estetycznej i funkcjonalnej przestrzeni publicznej, wpływającej na rozwój aktywności społecznej, rekreacji oraz przedsiębiorczości mieszkańców" - współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania 6.5 "Rewitalizacja obszarów miejskich i wiejskich" Osi VI "Rozwój miast" RPOWS 2014-2020.	Urząd Gminy Włoszczowa	2014	2020	10 632 374,50	6 889 887,00	0,00	0,00	0,00	6 889 887,00
1.1.2.2	Budowa mikroinstalacji Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców Gminy Włoszczowa	Urząd Gminy Włoszczowa	2018	2020	3 936 026,12	1 479 081,00	0,00	0,00	0,00	1 479 081,00
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				12 329 876,17	5 685 410,00	671 280,00	167 680,00	0,00	6 524 370,00
1.3.1	- wydatki bieżące				468 812,95	142 000,00	121 280,00	117 680,00	0,00	380 960,00
1.3.1.1	Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) - Program zdrowotny.	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2022	258 960,00	120 000,00	71 280,00	67 680,00	0,00	258 960,00
1.3.1.2	Realizacja "Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Włoszczowa".	Urząd Gminy Włoszczowa	2015	2022	172 392,95	7 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	107 000,00
1.3.1.3	Zagospodarowanie terenu przy ul. 1-go Maja we Włoszczowie	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2020	37 460,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 861 063,22	5 543 410,00	550 000,00	50 000,00	0,00	6 143 410,00
1.3.2.1	Budowa otwartej strefy aktywności - budowa siłowni plenerowej i strefy relaksu oraz placu zabaw o charakterze sprawnościowym w Czarncy.	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2020	177 000,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	177 000,00
1.3.2.2	Modernizacja placu zabaw przy przedszkolu w Kurzelowie.	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2020	180 810,00	143 410,00	0,00	0,00	0,00	143 410,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 397069T w miejscowości Bebelno Wieś	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2020	864 878,97	783 000,00	0,00	0,00	0,00	783 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 0233T w miejscowości Konieczno - Modrzewie na odc. od km 0+195 do km 0+415 i na odc. od km 2+500 do km 2+919". - Pomoc finansowa dla Powiatu Włoszczowskiego.	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2020	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych we Włoszczowie (droga nr 397050T ul. Południowa, droga nr 397049T ul. Polna, droga nr 397064T ul. Spokojna, droga nr 397046T ul. Kwiatowa).	Urząd Gminy Włoszczowa	2016	2020	506 900,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy	Urząd Gminy Włoszczowa	2014	2022	641 920,00	130 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	230 000,00
1.3.2.8	Modernizacja sieci ciepłowniczej we Włoszczowie.	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2020	882 730,39	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.9	Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki Włoszczowski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. - Poprawa infrastruktury wodociągowo - kanalizacyjnej.	Urząd Gminy Włoszczowa	2013	2021	7 450 000,00	2 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.10	Wykonanie przyłącza gazowego do Szkoły Podstawowej Nr 2 we Włoszczowie wraz z modernizacją kotłowni	Urząd Gminy Włoszczowa	2019	2020	356 823,86	310 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XVII/129/20
Rady Miejskiej we Włoszczowie
z dnia 27 marca 2020 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2020-2029.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2020 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2020-2029:

Zmniejszenie dochodów w 2020 r.	-413 726,00
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	510 588,00
Zmniejszenie dochodów majątkowych	-924 314,00
Zwiększenie wydatków w 2020 r.	793 332,00
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	75 615,00
Zwiększenie wydatków majątkowych	717 717,00
Deficyt (plan) po zmianach	-8 342 139,00
Zwiększenie przychodów	1 207 058,00

Dochody budżetu na 2020 rok zmniejszono o łączną kwotę 413 726,00 zł, z tego dochody bieżące zwiększenie o kwotę 510 588,00 zł, dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę 924 314,00 zł.

Dochody bieżące 26 401,00 zł z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące, 484 187,00 zł pozostałe dochody własne gminy.

Dochody majątkowe zmniejszono z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Funduszu Dróg Samorządowych o kwotę 469 800,00 zł – środki wpłynęły w grudniu 2019 r., oraz z tytułu dotacji w ramach programów finansowanych ze środków europejskich w kwocie 454 514,00 zł na zadanie „Rewitalizacja centrum Włoszczowy” – środki stanowiące refundację wpłynęły w grudniu 2019 r. Plan dochodów na 2020 rok po dokonanych zmianach wynosi 92 317 863,00 zł.

Wydatki budżetu na 2020 rok zwiększono o łączną kwotę 793 332,00 zł, z tego wydatki bieżące 75 615,00 zł, wydatki majątkowe 717 717,00 zł, w tym:

- 14 000,00 zł dotacja celowa dla OSP Konieczno na zakup samochodu pożarniczego,
- 100 000,00 zł modernizacja dachu na części budynku szkoły w Koniecznie, oraz docieplenie stropu,
- 574 934,00 zł zwiększenie planu wydatków zadania inwestycyjnego

wieloletniego „Kompleksowa rewitalizacja centrum Włoszczowy”,

- 29 000,00 zł zwiększenie planu zadania inwestycyjnego rocznego „Wykonanie instalacji nawadniającej głównego boiska piłkarskiego na stadionie sportowym we Włoszczowie”,
- -217,00 zł zmniejszenie zadania inwestycyjnego rocznego w ramach funduszu sołeckiego Nieznanowice „Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej”.

Planowane wydatki budżetu na 2020 rok po zmianach wynoszą ogółem 100 660 002,00 zł.

Przychody budżetu na 2020 rok zwiększono o łączną kwotę 1 207 058,00 zł, w tym: 420 545,00 zł środki z funduszu dróg samorządowy przekazane w 2019 r., 3 028 872,00 zł wolne środki, -2 242 359,00 zł zmniejszenie kredytu. Przychody budżetu po zmianach wynoszą 10 449 417,00 zł.

Deficyt budżetu po dokonanych zmianach zwiększył się o kwotę 1 207 058,00zł (kwota wolnych środków) i wynosi 8 342 139,00 zł, pokryty zostanie: wolnymi środkami - 3 921 594,00 zł, 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 (Fundusz Dróg Samorządowych) - 420 545,00zł oraz kredytem w kwocie 4 000 000,00 zł.

Kredyt na pokrycie deficytu zmniejszył się z kwoty 6 242 359,00 zł do kwoty 4 000 000,00 zł, tj. o kwotę 2 242 359,00 zł w związku z powyższym dokonano zmian w rozchodach z tytułu nowego zobowiązania.

Biorąc pod uwagę specyfikę gospodarczą roku 2020 oraz niepewność co do sytuacji ekonomicznej w latach kolejnych postanowiono dokonać przeszacowania wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2020-2029. Wyznacznikiem prognozy były w głównej mierze wartości budżetu wykonane w latach historycznych, w tym w głównej mierze wartości wykonane w roku 2019.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Włoszczowa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Włoszczowa, co dzięki konstrukcji i przyjętych metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028
PKB	3,00%	3,00%	2,90%	2,80%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,20%	3,10%	3,10%	3,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z budżetu po dokonanych zmianach;
- 2) dla roku 2021 dla dochodów przyjęto indeksację o wskaźnik inflacji oraz PKB, natomiast wysokość wydatków przyjęto na poziomie wyznaczonym w oparciu o wykonania lat historycznych co zostało opisane w dalszej części objaśnień;
- 3) dla lat 2022-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2020 rok. Prognozę na lata kolejne ustalono wg powyższego schematu za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

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

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

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	100,00%	0,
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,
subwencja ogólna	0,00%	100,
dotacje bieżące	100,00%	0,
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,

Wydatki

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

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto aktualny budżet po zmianach. W latach 2021-2029 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	0,00%	0,00%	100,
inne	100,00%	0,00%	0,

Zauważyć należy, że szczególny wzrost w wydatkach bieżących Gminy Włoszczowa w ostatnich latach skupiony jest wokół wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących (niezaliczonych do wynagrodzeń i pochodnych ani do obsługi długu). Przykładowo kwota wynagrodzeń wykonana w 2019 roku wyniosła 30,5 mln zł a planowana na 2020 rok wynosi 35 mln zł. Podobne tempo wzrostu dotyczy pozostałych wydatków bieżących, z wykonanej w 2019 roku kwoty 43,7 mln zł do 48,8 mln w 2020 roku.

Obie te kategorie zostały wstępnie zmniejszone od 2021r., w tym celu zostaną podjęte kroki zmierzające do znacznego racjonowania wydatków bieżących. Dalsze wartości od roku 2022 zaprognozowane zostały oparciu o umniejszone wartości z roku 2021.

W związku z powyższym należy wskazać, że Gmina Włoszczowa nie ignoruje

występującej przejściowo relatywnie niskiej nadwyżki bieżącej, z czego wynika plan cięć wydatków bieżących na rok 2021 i lata kolejne.

Wynik budżetu

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

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Włoszczowa

	2020	2021	2022	2023	
Dochody	92 317 863,00	89 096 596,00	90 922 157,32	93 459 677,32	96
Wydatki	100 660 002,00	86 735 130,00	88 020 691,32	90 198 211,32	92
Wynik budżetu	-8 342 139,00	2 361 466,00	2 901 466,00	3 261 466,00	3
	2025	2026	2027	2028	
Dochody	98 352 712,00	101 006 033,00	103 733 683,00	106 483 306,00	109
Wydatki	95 765 434,00	98 778 189,00	101 505 839,00	104 255 462,00	107
Wynik budżetu	2 587 278,00	2 227 844,00	2 227 844,00	2 227 844,00	2

Źródło: Opracowanie własne.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,52%	4,87%	5,37%	5,70%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	9,94%	6,70%	6,23%	8,20%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	13,14%	9,90%	9,43%	8,20%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,20%	3,50%	3,34%	3,18%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	11,50%	9,72%	10,51%	11,78%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	11,50%	11,11%	10,51%	11,78%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Zamknięcie budżetu roku 2019 pozwoliło z nieco innej perspektywy spojrzeć na wieloletnią Prognozę Gminy Włoszczowa na lata 2020-2029. Wykonane dochody oraz wydatki stały się przyczynkiem do przeprognozowania wartości planowanych na lata kolejne, głównie ze względu na poziom kształtowania się nadwyżki operacyjnej. W niniejszej zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2020-2029 dokonano urealnienia dochodów i wydatków bieżących, co spowodowało, że w żadnym z lat prognozy planowana nadwyżka operacyjna nie jest wyższa od nadwyżki wykonanej w roku 2019.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia „Kompleksowa rewitalizacja centrum Włoszczowy”, poz. 1.1.2.1. zwiększając plan na 2020 rok oraz limit zobowiązań o kwotę 574 934,00 zł, wynikającą z dokonanych zmian w budżecie.