

Zarządzenie Nr 0050.107.2020

Wójta Gminy Pszczew

z dnia 30 czerwca 2020 r.

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pszczew na lata 2020 - 2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
(tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami)

zarządza się co następuje :

§ 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Pszczew na lata 2020 – 2030 obejmująca dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W ó j t G m i n y

Józef Piotrowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.107.2020 Wójta Gminy Pszczew z dnia 30 czerwca 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:							z tego:		w tym:		
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
									dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			
2020	26 228 433,86	25 215 827,46	2 784 303,00	30 000,00	5 323 679,00	9 091 254,09	7 986 591,37	5 873 827,00	1 012 606,40	384 000,00	547 913,14		
2021	26 633 302,00	26 233 302,00	2 854 900,00	30 750,00	5 497 679,00	9 255 377,00	8 594 596,00	6 020 673,00	400 000,00	400 000,00	0,00		
2022	26 710 000,00	26 300 000,00	2 926 273,00	31 519,00	5 635 121,00	9 486 760,00	8 220 327,00	6 171 189,00	410 000,00	410 000,00	0,00		
2023	27 380 250,00	26 960 000,00	2 999 429,00	32 307,00	5 775 999,00	9 723 929,00	8 428 336,00	6 325 469,00	420 250,00	420 250,00	0,00		
2024	27 784 000,00	27 634 000,00	0,00	0,00	0,00	9 967 027,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2025	28 474 850,00	28 324 850,00	0,00	0,00	0,00	10 216 203,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2026	28 550 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 471 608,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2027	29 260 000,00	29 110 000,00	0,00	0,00	0,00	10 733 398,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2028	29 950 000,00	29 800 000,00	0,00	0,00	0,00	11 001 733,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2029	30 685 000,00	30 545 000,00	0,00	0,00	0,00	11 276 776,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2030	31 458 625,00	31 308 625,00	0,00	0,00	0,00	11 558 696,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	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 minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoły 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 dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostek wykraczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:

Lp	2	w tym:						w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
		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
2020	28 119 709,52	24 633 644,52	8 787 449,46	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 486 065,00	3 486 065,00	797 000,00
2021	25 738 302,00	25 066 000,00	9 032 560,00	0,00	0,00	143 583,00	0,00	0,00	672 302,00	672 302,00	0,00
2022	25 815 000,00	25 200 000,00	9 258 374,00	0,00	0,00	122 500,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	0,00
2023	26 485 250,00	25 600 000,00	9 489 834,00	0,00	0,00	101 418,00	0,00	0,00	885 250,00	885 250,00	0,00
2024	27 245 000,00	26 240 000,00	0,00	0,00	0,00	84 380,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	0,00
2025	27 936 350,00	26 896 500,00	0,00	0,00	0,00	71 258,00	0,00	0,00	1 039 850,00	1 039 850,00	0,00
2026	28 011 500,00	27 568 400,00	0,00	0,00	0,00	58 388,00	0,00	0,00	443 100,00	431 000,00	0,00
2027	28 721 500,00	28 257 610,00	0,00	0,00	0,00	45 518,00	0,00	0,00	463 890,00	463 890,00	0,00
2028	29 411 500,00	28 964 050,00	0,00	0,00	0,00	32 350,00	0,00	0,00	447 450,00	447 450,00	0,00
2029	30 156 500,00	29 688 152,00	0,00	0,00	0,00	19 779,00	0,00	0,00	468 348,00	368 348,00	0,00
2030	30 920 125,00	30 430 355,00	0,00	0,00	0,00	6 910,00	0,00	0,00	489 770,00	489 770,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1					4	4.1		
Lp											
2020	-1 891 275,66	0,00		2 880 275,66	1 200 000,00	1 200 000,00	222 351,96	1 457 923,70	468 923,70		
2021	895 000,00	895 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	895 000,00	895 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	895 000,00	895 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	539 000,00	539 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	538 500,00	538 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	538 500,00	538 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	538 500,00	538 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	538 500,00	538 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	538 500,00	538 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	538 500,00	538 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Imię przenieśnienie 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	z tego:											
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	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	7.1	7.2		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1						
Lp												
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 455 000,00	0,00	582 182,94	2 262 458,60				
2021	X	X	X	0,00	5 560 000,00	0,00	1 167 302,00	1 167 302,00				
2022	X	X	X	0,00	4 665 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00				
2023	X	X	X	0,00	3 770 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00				
2024	X	X	X	0,00	3 231 000,00	0,00	1 394 000,00	1 394 000,00				
2025	X	X	X	0,00	2 692 500,00	0,00	1 428 350,00	1 428 350,00				
2026	X	X	X	0,00	2 154 000,00	0,00	831 600,00	831 600,00				
2027	X	X	X	0,00	1 615 500,00	0,00	852 390,00	852 390,00				
2028	X	X	X	0,00	1 077 000,00	0,00	835 950,00	835 950,00				
2029	X	X	X	0,00	538 500,00	0,00	856 848,00	856 848,00				
2030	X	X	X	0,00	0,00	0,00	878 270,00	878 270,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) 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				
	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			Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik spłaty 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 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik spłaty 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik spłaty w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzającego roku 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
2020	7,06%	5,72%	8,10%	18,45%	21,17%	TAK	TAK
2021	6,12%	10,60%	12,96%	12,15%	14,87%	TAK	TAK
2022	6,05%	7,27%	9,71%	8,56%	11,28%	TAK	TAK
2023	5,78%	8,48%	10,92%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2024	3,53%	8,37%	9,22%	11,20%	11,20%	TAK	TAK
2025	3,37%	8,28%	x	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2026	3,33%	4,96%	x	7,31%	8,46%	TAK	TAK
2027	3,18%	4,89%	x	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2028	3,04%	4,62%	x	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2029	2,90%	4,55%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2030	2,76%	4,48%	x	6,31%	6,31%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy ^x	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	
2020	948 693,75	948 693,75	853 531,56	208 553,65	208 553,65	208 553,65	1 138 471,50	1 138 471,50	995 167,13	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 773,00	488 773,00	415 458,00	
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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.7.3	10.8	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
							w tym:					
							10.7.1	10.7.2				
Lp	10.6	10.7					10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	989 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	795 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	795 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	795 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	410 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	410 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	410 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	410 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	410 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	410 000,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	410 000,00	0,00			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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.