

**UCHWAŁA NR .../.../2020
RADY GMINY KORYCIN**

z dnia ... grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2021 – 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) i art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 258 oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020, oraz 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) Rada Gminy Korycin postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korycin na lata 2021 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

§ 3. 1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnić Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Gminy Korycin Nr .../.../2020 Rady Gminy Korycin z dnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2020 – 2033

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

**Przewodniczący Rady
Iwona Chwiećko**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Zalacznik nr 1 do Zarządzenia Nr 42/2020 Wójta Gminy Korycin z dnia 13 listopada 2020 r

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⁾	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	
Wykonanie 2018	21 895 202,16	14 530 584,08	1 251 469,00	12 842,30	5 634 321,00	5 378 791,29	2 253 160,49	1 135 673,79	7 364 618,08	662 483,28	6 702 134,80	
Wykonanie 2019	19 626 917,55	18 591 322,87	1 420 606,00	10 891,12	5 734 936,00	9 186 744,45	2 238 145,30	1 132 927,45	1 035 594,68	199 363,98	836 230,70	
Plan 3 kw. 2020	16 306 378,15	15 916 378,15	1 360 424,00	10 000,00	5 838 001,00	6 410 052,15	2 297 901,00	1 130 000,00	390 000,00	320 000,00	70 000,00	
Wykonanie 2020	13 561 398,55	12 759 503,40	924 595,00	28 172,07	4 635 381,00	5 316 085,51	1 855 269,82	982 405,13	801 895,15	231 895,15	570 000,00	
2021	19 027 707,90	15 110 486,81	1 595 506,00	20 000,00	6 078 281,00	5 089 083,00	2 327 616,81	1 300 000,00	3 917 221,09	183 583,19	3 733 637,90	
2022	15 868 100,00	15 775 400,00	1 467 000,00	10 800,00	6 020 000,00	5 150 400,00	3 127 200,00	1 300 000,00	92 700,00	92 700,00	0,00	
2023	15 763 900,00	15 763 900,00	1 517 000,00	11 100,00	6 171 000,00	4 640 000,00	3 424 800,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	16 283 000,00	16 283 000,00	1 567 000,00	11 500,00	6 326 000,00	4 650 000,00	3 728 500,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	16 788 000,00	16 788 000,00	1 616 000,00	11 800,00	6 485 000,00	4 650 000,00	4 025 200,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	17 292 000,00	17 292 000,00	1 664 000,00	12 200,00	6 648 000,00	4 660 000,00	4 307 800,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	17 811 000,00	17 811 000,00	1 714 000,00	12 540,00	6 815 000,00	4 660 000,00	4 609 460,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	18 345 000,00	18 345 000,00	1 766 000,00	12 900,00	6 986 000,00	4 660 000,00	4 920 100,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	18 877 000,00	18 877 000,00	1 815 000,00	13 200,00	7 161 000,00	4 680 000,00	5 207 800,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 406 000,00	19 406 000,00	1 813 000,00	13 600,00	7 341 000,00	4 680 000,00	5 558 400,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 910 000,00	19 910 000,00	1 812 000,00	13 900,00	7 525 000,00	5 000 000,00	5 559 100,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	

2032	20 408 000,00	20 408 000,00	1 857 000,00	14 300,00	7 714 000,00	5 400 000,00	5 422 700,00	1 589 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	20 900 000,00	20 900 000,00	1 901 000,00	14 600,00	7 907 000,00	5 600 000,00	5 477 400,00	1 629 000,00	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	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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	23 447 351,54	13 165 905,64	4 959 132,11	0,00	0,00	248 371,62	0,00	55 520,30	0,00	10 281 445,90	0,00	10 281 445,90
Wykonanie 2019	16 894 731,62	13 920 775,37	5 282 475,28	0,00	0,00	313 373,19	0,00	66 464,34	0,00	2 973 956,25	2 973 956,25	418 653,99
Plan 3 kw. 2020	17 662 682,15	14 992 682,15	5 791 949,23	0,00	0,00	300 000,00	0,00	63 000,00	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00	165 000,00
Wykonanie 2020	12 628 697,78	10 288 047,58	3 959 149,65	0,00	0,00	132 441,84	0,00	27 283,44	0,00	2 340 650,20	2 340 650,20	0,00
2021	18 582 634,90	14 665 413,81	5 947 445,42	0,00	0,00	200 000,00	0,00	35 000,00	0,00	3 917 221,09	3 917 221,09	0,00
2022	15 423 027,00	14 388 100,00	6 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	35 000,00	0,00	1 034 927,00	1 034 927,00	0,00
2023	15 218 827,00	14 650 900,00	6 000 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	35 000,00	0,00	567 927,00	567 927,00	0,00
2024	15 737 927,00	15 121 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	35 000,00	0,00	616 927,00	616 927,00	0,00
2025	16 242 927,00	15 605 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	34 000,00	0,00	637 927,00	637 927,00	0,00
2026	16 746 290,00	16 089 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	33 000,00	0,00	657 290,00	657 290,00	0,00
2027	17 111 000,00	16 587 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	32 000,00	0,00	524 000,00	524 000,00	0,00
2028	17 645 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	38 000,00	0,00	545 000,00	545 000,00	0,00
2029	18 147 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	34 000,00	0,00	547 000,00	547 000,00	0,00
2030	18 666 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	20 000,00	0,00	666 000,00	666 000,00	0,00
2031	19 210 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	15 000,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00
2032	19 708 000,00	19 250 000,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	15 000,00	0,00	458 000,00	458 000,00	0,00
2033	20 200 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	7 400,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	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	-1 552 149,38	0,00	6 022 305,29	5 784 000,00	1 552 149,38	0,00	0,00	238 305,29	0,00
Wykonanie 2019	2 732 185,93	2 577 814,00	656 341,91	0,00	0,00	0,00	0,00	656 341,91	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 356 304,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 356 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	932 700,77	0,00	810 713,84	0,00	0,00	0,00	0,00	810 713,84	0,00
2021	445 073,00	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	445 073,00	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	545 073,00	545 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	545 073,00	545 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	545 073,00	545 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	545 710,00	545 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 000,00	700 000,00	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

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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	3 813 814,00	3 813 814,00	2 885 557,00	1 400 000,00	1 485 557,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 577 814,00	2 577 814,00	2 114 000,00	2 114 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	443 696,00	443 696,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	443 696,00	443 696,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	445 073,00	445 073,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	445 073,00	445 073,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	545 073,00	545 073,00	34 230,00	0,00	34 230,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	545 073,00	545 073,00	34 230,00	0,00	34 230,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	545 073,00	545 073,00	34 230,00	0,00	34 230,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	545 710,00	545 710,00	34 230,00	0,00	34 230,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	228 930,00	0,00	228 930,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	228 930,00	0,00	228 930,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	239 199,00	0,00	239 199,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	242 622,00	0,00	242 622,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	268 468,00	0,00	268 468,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	239 610,00	0,00	239 610,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	239 555,00	0,00	239 555,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	łącznie 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 ^{B)} 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	11 062 585,00	0,00	1 364 678,44	1 602 983,73
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 484 771,00	0,00	4 670 547,50	5 326 889,41
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	9 841 075,00	0,00	923 696,00	923 696,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 041 075,00	0,00	2 471 455,82	3 282 169,66
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 596 002,00	0,00	445 073,00	445 073,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 150 929,00	0,00	1 387 300,00	1 387 300,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 605 856,00	0,00	1 113 000,00	1 113 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 060 783,00	0,00	1 162 000,00	1 162 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 515 710,00	0,00	1 183 000,00	1 183 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 970 000,00	0,00	1 203 000,00	1 203 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 270 000,00	0,00	1 224 000,00	1 224 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 840 000,00	0,00	1 277 000,00	1 277 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 406 000,00	1 406 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 158 000,00	1 158 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

^{B)} 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	24,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,99%	7,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	22,74%	25,85%	x	x	x	x
2021	6,09%	7,10%	8,93%	15,87%	22,04%	TAK	TAK
2022	5,55%	14,81%	15,69%	10,64%	16,81%	TAK	TAK
2023	5,72%	11,44%	11,44%	10,66%	16,82%	TAK	TAK
2024	5,38%	11,28%	11,28%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2025	5,00%	10,82%	x	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2026	4,74%	10,47%	x	10,42%	13,10%	TAK	TAK
2027	4,10%	10,07%	x	9,99%	12,67%	TAK	TAK
2028	3,82%	9,76%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2029	3,78%	9,56%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2030	3,72%	10,02%	x	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2031	3,13%	8,45%	x	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2032	3,25%	8,00%	x	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2033	3,10%	7,33%	x	9,48%	9,48%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,00%	x	9,03%	9,03%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	365 707,62	365 707,62	357 916,79	6 696 134,80	6 696 134,80	6 696 134,80	344 671,50	344 671,50	292 808,76
Wykonanie 2019	3 872 893,26	3 872 893,26	3 870 266,45	768 230,70	768 230,70	768 230,70	160 542,21	160 542,21	136 338,61
Plan 3 kw. 2020	1 159 878,89	1 159 878,89	1 159 878,89	0,00	0,00	0,00	315 229,89	315 229,89	278 779,89
Wykonanie 2020	1 087 957,27	1 087 957,27	1 087 957,27	0,00	0,00	0,00	176 506,42	176 506,42	165 012,21
2021	466 968,00	466 968,00	466 968,00	2 407 637,90	2 407 637,90	2 407 637,90	533 704,59	533 704,59	441 502,15
2022	38 374,93	38 374,93	38 374,93	0,00	0,00	0,00	45 146,98	45 146,98	38 374,93
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
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

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	9 881 773,70	9 881 773,70	8 393 604,90	10 437 787,99	322 254,92	10 115 533,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 052 429,58	2 052 429,58	1 517 516,02	326 660,00	241 660,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 221 942,00	2 221 942,00	1 888 650,00	2 330 350,00	210 350,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 221 940,52	2 221 940,52	1 888 649,43	2 196 627,53	76 627,53	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 117 077,20	1 117 077,20	949 515,59	3 590 769,58	290 769,58	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	45 146,98	45 146,98	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	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
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

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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	3 813 814,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 577 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	443 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	443 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	545 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	545 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	545 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	545 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 42/2020 Wójta Gminy Korycin z dnia 13 listopada 2020 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 191 353,26	3 590 769,58	45 146,98	0,00	0,00	45 146,98
1.a	- wydatki bieżące				633 352,26	290 769,58	45 146,98	0,00	0,00	45 146,98
1.b	- wydatki majątkowe				5 558 001,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 433 352,26	890 769,58	45 146,98	0,00	0,00	45 146,98
1.1.1	- wydatki bieżące				633 352,26	290 769,58	45 146,98	0,00	0,00	45 146,98
1.1.1.3	Emergency Response Matrix – a new approach to cross-border emergency governance -	Urząd Gminy Korycin	2018	2021	394 300,00	145 717,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Development of active tourism driven by borderland's natural heritage -	Urząd Gminy Korycin	2019	2022	239 052,26	145 052,26	45 146,98	0,00	0,00	45 146,98
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 800 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Emergency Response Matrix – a new approach to cross-border emergency governance -	Urząd Gminy Korycin	2018	2021	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Development of active tourism driven by borderland's natural heritage -	Urząd Gminy Korycin	2019	2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				2 758 001,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 758 001,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi w Białostoczku -	Urząd Gminy Korycin	2018	2021	2 758 001,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2021 – 2033.

W projekcie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2021 – 2033 przyjęto następujące założenia:

1. Dla lat 2018 - 2019 - faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
2. Dla roku 2020 – plan 3 kw. 2020 - dane według planu budżetu gminy na 30 09 2020 r. oraz danych z aktualnej prognozy finansowej.
3. Dla roku 2020 - wykonanie 2020 - dane według aktualnego wykonania budżetu gminy na 30 09 2019 r. wynikających z prowadzonej ewidencji oraz złożonych sprawozdań budżetowych oraz uzupełnione o dane z aktualnie obowiązującej prognozy finansowej.
4. Dla roku 2021 – dane wg projektu uchwały budżetowej na 2021 r. uzupełnionego o dane dotyczące zobowiązań i kształtowania się długu wynikające z posiadanych przez jst dokumentów.
5. Dla lat 2021 – 2024 w zakresie:
 - a) Dochody bieżące. Dochody bieżące dla roku 2021 przyjęto w wysokościach wynikających z otrzymanych informacji o wysokościach dotacji i subwencji, dochody podatkowe oszacowano na poziomie zakładanych wpływów z tych podatków. W dochodach budżetu roku 2021 zaplanowano także osiągnięcie dochodów w kwocie ok. 467 tys. z tytułu refundacji wydatków związanych z realizacją projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej tj. transgranicznego - prowadzonego przez gminę (projekt polegający m.in. na zakupie samochodów strażackich wraz z wyposażeniem, budowie budynku remizy i tzw. działaniami miękkimi w tym projekcie) oraz projekt polegający na zakupach wyposażenia podnoszącego atrakcyjność i funkcjonalność Parku Kulturowego Korycin - Milewsczyzna.
 - b) W latach 2021-2034 zaprezentowane dane wynikają z wcześniej uchwalonych prognoz, przy szacowaniu których wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji podatków i opłat w tym podatku od nieruchomości wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2019-2033 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec - 2020 r.*

Dochody majątkowe. Dochody majątkowe w latach 2021 – 2022 oszacowano przy założeniu iż:

1. W roku 2021 dochody majątkowe oszacowano w kwocie 3 917 221,09 zł z czego dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na kwotę 183 583,19 zł. Wartość dochodów ze sprzedaży majątku to planowane do pozyskania dochody z tytułu sprzedaży prawa własności działek budowlanych położonych nad zbiornikiem wodnym w Korycinie, oraz innych obiektów stanowiących zasób komunalny Gminy Korycin.

Pozostałe dochody majątkowe (3 733 637,90 zł) stanowią:

a) planowana do pozyskania dotacja celowa stanowiąca zaliczki lub refundacje poniesionych wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej polegających na:

- zakupie samochodów strażackich wraz z wyposażeniem, oraz budowie budynku remizy w kwocie 1 900 000,00 zł;
- rewitalizacji części centrum Korycina – polegającego na remoncie budynku, budowie miasteczka ruchu drogowego, placu zabaw oraz utwardzenie terenu w kwocie 507 637,90 zł;

- c) planowane do pozyskania dofinansowanie do budowy drogi w Białostoczku pochodzące z Funduszy Dróg Samorządowych w kwocie 1 326 000,00 zł
2. W roku 2022 planowana jest dalsza sprzedaż działek nad zbiornikiem wodnym w Korycinie oraz innych działek będących w zasobie mienia komunalnego Gminy Korycin – stąd też planowane są z tego tytułu dochody w wysokości 92 700,00 zł.
3. Wydatki bieżące. W roku 2021 wydatki bieżące zaplanowane są na poziomie wynikającym z posiadanych informacji i danych o poziomie wydatków w 2021 roku (dotyczy to m.in. skutków dla budżetu związanych z podwyżkami dla nauczycieli, wzroście płacy minimalnej, wzrostem wydatków związanych z stopą inflacji itp.). Pewną niewiadomą pozostaje natomiast kształtowanie się poziomu stóp procentowych ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski mających wpływ na wydatki związane z obsługą zadłużenia gminy. W okresie w którym sporządzana jest prognoza stopy te kształtują się ciągle na niskim poziomie niemniej jednak trudno jest przewidzieć jak będą się one kształtować w przyszłości. W prognozie wydatki te zaplanowano przy założeniu iż stopy te wzrosną i kształtować się będą następująco:
 - a) WIBOR 3M – 0,72% (na dzień 10 listopada 2020 r indeks wynosi – 0,22%)
 - b) WIBOR 6M – 0,75 % (na dzień 10 listopada 2020 indeks wynosi – 0,25%)
 - c) Stopa redyskonta weksli – 1,05% (na dzień 10 listopad 2020 r indeks wynosi – 0,55 %)
4. Wydatki majątkowe. W roku 2021 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie ujętych do realizacji w projekcie uchwały budżetowej inwestycji w kwocie 3 917 221,09 zł. Zaplanowane do realizacji wydatki majątkowe to:
 - a) Wydatki związane z przebudową drogi gminnej Białostoczek – droga krajowa nr 8 planowana wartość wydatków – 2 700 000,00 zł (inwestycja dofinansowana środkami pochodzącymi z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie ok. 1 326 000,00 zł),
 - b) wydatki związane z realizowanym projektem o nazwie „Development of active tourism driven by borderland’s natural heritage” polegającym m.in na budowie parkingu w centrum Korycina w kwocie 600 000,00 zł (projekt dofinansowany w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Interreg Litwa - Polska w kwocie ok. 441 877,69 zł)
 - c) wydatki związane z projektem dotyczącym rewitalizacji części centrum Korycina polegającym na remoncie budynku, budowie miasteczka ruchu drogowego, placu zabaw oraz utwardzeniu terenu w kwocie 617 221,09 zł (inwestycja dofinansowana środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w kwocie ok 507 637,90 zł)

Wkład własny gminy w wymienione działania inwestycyjne sfinansowany zostanie dochodami budżetu pochodzącymi z planowanej do otrzymania refundacji wydatków związanych z realizowanym w latach wcześniejszych projektem polegającym na zakupie samochodów strażackich oraz budowie budynku remizy OSP w Korycinie oraz dochodami ze sprzedaży majątku.
5. Wydatki majątkowe w latach pozostałych zaplanowane zostały w wielkościach wynikających z ogólnej zasady finansowania budżetu mówiącej o przeznaczaniu dochodów na wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaprognozowano na podstawie podpisanych umów.

Wydatki bieżące budżetu roku 2021 i następnych równoważone są dochodami bieżącymi budżetu. Generowana jest także nadwyżka operacyjna, która przeznaczana jest na obsługę zadłużenia (spłata odsetek od kredytów i pożyczek) oraz na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych. W roku budżetowym 2021 planowana jest nadwyżka budżetu w kwocie 445 073 zł, która przeznaczona zostanie na sfinansowanie rozchodów budżet, czyli spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych, których termin spłaty przypada na rok 2021.

Z załączonej symulacji wynika, iż w żadnym z zaprezentowanych lat nie wystąpią przekroczenia dopuszczalnych wskaźników. Uchwała budżetowa na rok 2021 oraz dane wynikające z wieloletniej

prognozy finansowej gminy pozwalają na sfinansowanie wszystkich potrzeb wydatkowych budżetu przy uwzględnieniu obowiązujących ograniczeń z tym związanych oraz pozwalają obsłużyć istniejące zadłużenie bez ryzyka utraty płynności.

Reasumując, projektowana sytuacja finansowa Gminy Korycin na rok 2021 i następne, realnie pokazuje iż możliwe jest zbilansowanie dochodów wydatków, przychodów i rozchodów budżetu przy założeniu realizacji zadań własnych gminy oraz wykorzystywania w sposób optymalny posiadanych zasobów. Wieloletnia Prognoza Finansowa w swej treści nie zawiera pozycji wolne środki oraz wyniku budżetu, gdyż do dnia zakończenia roku budżetowego 2020 nie jest możliwe ich precyzyjne wyliczenie, niemniej jednak, przy założeniu otrzymania w 2020 roku większości planowanych dochodów przewiduje się, iż budżet wygeneruje wolne środki na poziomie ok 1 mln zł. co w znacznym stopniu poprawi sytuację finansową gminy oraz obowiązujące wskaźniki.

Analiza powyższej sytuacji daje podstawę do stwierdzenia iż Gmina Korycin na koniec 2021 r posiadać będzie bezpieczny, choć wysoki poziom zadłużenia. Poziom kwoty długu sukcesywnie od kilku lat spada a w prognozowanym roku 2021 roku ulegać będzie dalszemu zmniejszeniu z powodu planowanej spłaty 445 073,00 zł rat kredytów zapadalnych w 2021 roku przy jednoczesnym planie niezaciągania nowych zobowiązań długoterminowych gminy.

Nie negując pozytywnych wniosków płynących z analizy niniejszej prognozy stwierdzić należy jednakże, iż gmina posiada wysoki poziom zadłużenia (ok. 7 596 002,00 zł). Planowany poziom zadłużenia w stosunku do roku 2020 ulegnie co prawda zmniejszeniu (o kwotę 445 073,00 zł) jednakże koszty obsługi tego zadłużenia szacowane na kwotę ok. 200 000 zł rocznie oraz spłata spłatach pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie średnio ok. 450 000,00 zł powodują konieczność generowania nadwyżki operacyjnej budżetu na poziomie ok. 650 000,00 zł rocznie. Sytuacja taka ogranicza w ogromnym stopniu możliwość finansowania inwestycji gminnych własnymi środkami (środków brakuje gdyż przeznaczane są na spłatę rat kredytów i odsetek) i powodują trudność w finansowaniu kolejnych zamierzeń gminy. Sytuacja taka może okazać się szczególnie niebezpieczna w przypadku wzrostu stóp procentowych i pojawienia się innych czynników wpływających na poziom wydatków gminy od niej niezależnych i skutkować może przekroczeniem dopuszczalnych wskaźników. Trwająca pandemia koronawirusa powoduje ogromne rozchwianie gospodarki co ma bezpośredni wpływ na poziom dochodów i wydatków budżetu. Niestabilność ta może mieć duże konsekwencje co do szacowania podstawowych wielkości budżetowych w latach następnych. Nowo wprowadzone przepisy antykryzysowe łagodzą co prawda ograniczenia wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych niemniej jednak odczuwalna jest powszechnie duża niepewność co do przyszłości co ma bezpośredni wpływ na realistyczność przyjętych założeń.

Kolejnym czynnikiem ryzyka ograniczającego możliwość oceny realności prognozy jest fakt iż prognoza wybiega w daleko w przyszłość i zaprezentowanie w tak odległej przyszłości danych dotyczących dochodów i wydatków budżetu mogą być obciążone dość dużym błędem.

Podkreślić należy iż, w dalszym ciągu obserwuje się trudności związane z koniecznością zbilansowania wydatków bieżących budżetu dochodami bieżącymi. Spowodowane jest to głównie niedoszacowaniem subwencji oświatowej przeznaczonej na prowadzenie szkół, ciągle nowymi zadaniami obciążającymi budżety gmin bez zapewnionego finansowania oraz wzrostem wydatków sztywnych budżetu (m.in. wzrost płacy minimalnej). Problemy te w latach przyszłych mogą się znacznie pogłębiać ograniczając możliwości finansowe gminy szczególnie w zakresie nowych inwestycji.

Opracował: Andrzej Waszczeniuk – Skarbnik Gminy

Wójt - Mirosław Lech