

**UCHWAŁA NR XXVI/.../2021
RADY GMINY KORYCIN**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2022 – 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) 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 2021 r. poz. 305, 1535 i 1834) Rada Gminy Korycin postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korycin na lata 2022 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2022, 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 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. Objaśnienia 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 XXVI /.../2021 Rady Gminy Korycin z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2021 – 2033

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady

Iwona Chwiećko

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVII.../2021 Rady Gminy Korycin z dnia 30 grudnia 2021 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⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	14 632 393,63	11 202 347,28	863 924,00	11 769,43	4 882 864,82	2 712 152,35	2 731 636,68	1 353 084,35	3 430 046,35	635 258,60	0,00	
Wykonanie 2016	14 124 537,76	13 244 751,04	884 275,00	28 210,56	5 313 665,79	4 846 710,51	2 171 889,18	1 064 496,59	879 786,72	170 110,30	0,00	
Wykonanie 2017	15 352 709,90	13 869 366,31	1 075 078,00	9 811,80	5 210 247,00	5 385 273,80	2 188 955,71	1 142 370,62	1 483 343,59	386 343,05	1 097 000,54	
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	
Wykonanie 2020	18 549 797,92	16 811 370,51	1 321 661,00	36 419,51	5 852 501,00	6 934 612,32	2 666 176,68	1 401 010,74	1 738 427,41	243 945,15	1 494 482,26	
Plan 3 kw. 2021	18 286 398,46	15 910 684,10	1 595 506,00	20 000,00	6 053 746,00	5 823 515,80	2 417 916,30	1 300 000,00	2 375 714,36	223 583,19	2 152 131,17	
Wykonanie 2021	15 205 196,47	12 666 782,93	1 208 748,00	98 881,82	4 813 474,00	4 522 854,60	2 022 824,51	1 018 465,60	2 538 413,54	220 881,04	2 317 532,50	
2022	17 793 979,00	12 977 764,00	1 454 418,00	32 644,00	5 685 688,00	2 863 314,00	2 941 700,00	1 460 000,00	4 816 215,00	500 000,00	4 316 215,00	
2023	12 840 000,00	12 840 000,00	1 650 000,00	100 000,00	5 899 927,00	1 795 073,00	3 395 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	12 895 000,00	12 895 000,00	1 700 000,00	100 000,00	5 900 000,00	1 800 000,00	3 395 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 915 000,00	12 915 000,00	1 700 000,00	100 000,00	5 900 000,00	1 820 000,00	3 395 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	13 060 000,00	13 060 000,00	1 720 000,00	120 000,00	6 000 000,00	1 820 000,00	3 400 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	13 210 000,00	13 210 000,00	1 730 000,00	120 000,00	6 100 000,00	1 840 000,00	3 420 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	13 440 000,00	13 440 000,00	1 750 000,00	140 000,00	6 200 000,00	1 850 000,00	3 500 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	

2029	13 650 000,00	13 650 000,00	1 760 000,00	140 000,00	6 300 000,00	1 850 000,00	3 600 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 910 000,00	13 910 000,00	1 800 000,00	140 000,00	6 400 000,00	1 870 000,00	3 700 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 170 000,00	14 170 000,00	1 840 000,00	160 000,00	6 500 000,00	1 870 000,00	3 800 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 440 000,00	14 440 000,00	1 880 000,00	160 000,00	6 600 000,00	1 900 000,00	3 900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 550 000,00	14 550 000,00	1 900 000,00	180 000,00	6 650 000,00	1 920 000,00	3 900 000,00	2 000 000,00	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 2015	15 059 513,73	9 952 354,86	4 509 164,47	0,00	0,00	217 053,58	0,00	0,00	0,00	5 107 158,87	0,00	5 107 158,87	
Wykonanie 2016	13 735 290,63	12 224 045,14	4 656 555,10	0,00	0,00	198 586,11	0,00	0,00	0,00	1 511 245,49	0,00	1 511 245,49	
Wykonanie 2017	18 876 269,22	13 033 921,14	4 812 920,47	0,00	0,00	233 581,74	0,00	42 963,62	0,00	5 842 348,08	0,00	5 842 348,08	
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	
Wykonanie 2020	16 649 392,33	14 083 536,88	5 264 293,24	0,00	0,00	187 063,80	0,00	41 581,45	0,00	2 565 855,45	2 565 855,45	94 806,55	
Plan 3 kw. 2021	19 813 966,44	15 573 125,46	5 930 341,67	0,00	0,00	185 000,00	0,00	35 000,00	0,00	4 240 840,98	4 240 840,98	0,00	
Wykonanie 2021	14 280 170,40	11 006 594,72	4 363 731,08	0,00	0,00	74 597,84	0,00	20 471,32	0,00	3 273 575,68	3 273 575,68	0,00	
2022	19 708 073,13	13 428 357,13	6 285 190,55	0,00	0,00	300 000,00	0,00	35 000,00	0,00	6 279 716,00	6 279 716,00	1 184 716,00	
2023	12 294 927,00	12 000 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	78 000,00	0,00	294 927,00	294 927,00	0,00	
2024	12 349 927,00	12 050 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	78 000,00	0,00	299 927,00	299 927,00	0,00	
2025	12 369 927,00	12 250 000,00	6 680 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	76 000,00	0,00	119 927,00	119 927,00	0,00	
2026	12 514 290,00	12 350 000,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	75 000,00	0,00	164 290,00	164 290,00	0,00	
2027	12 510 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	65 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	
2028	12 740 000,00	12 700 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	65 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	
2029	12 920 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	13 170 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	45 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	
2031	13 470 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	35 000,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	
2032	13 740 000,00	13 550 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	22 000,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	
2033	13 850 000,00	13 850 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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 2015	-427 120,10	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	389 247,13	0,00	818 652,48	0,00	0,00	0,00	0,00	818 652,48	0,00	
Wykonanie 2017	-3 523 559,32	0,00	4 226 307,61	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	876 307,61	638 022,32	
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	
Wykonanie 2020	1 900 405,59	0,00	810 713,84	0,00	0,00	0,00	0,00	810 713,84	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-1 527 567,98	0,00	1 972 640,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 727,75	1 328 727,75	
Wykonanie 2021	925 026,07	0,00	1 972 640,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 727,75	0,00	
2022	-1 914 094,13	0,00	2 359 167,13	0,00	0,00	30 660,00	0,00	2 328 507,13	1 914 094,13	
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	

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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	331 592,00	331 592,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	331 592,00	331 592,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	464 443,00	464 443,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	443 696,00	443 696,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	643 913,23	198 840,23	445 073,00	445 073,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	643 913,23	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

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	6 538 434,00	0,00	1 249 992,42	1 249 992,42
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 206 842,00	0,00	1 020 705,90	1 839 358,38
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	9 092 399,00	0,00	835 445,17	1 711 752,78
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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 041 075,00	0,00	2 727 833,63	3 538 547,47
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 596 002,00	0,00	337 558,64	1 666 286,39
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 596 002,00	0,00	1 660 188,21	2 988 915,96
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 150 929,00	0,00	-450 593,13	1 908 574,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 605 856,00	0,00	840 000,00	840 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 060 783,00	0,00	845 000,00	845 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 515 710,00	0,00	665 000,00	665 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 970 000,00	0,00	710 000,00	710 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 270 000,00	0,00	710 000,00	710 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00	740 000,00	740 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 840 000,00	0,00	730 000,00	730 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	810 000,00	810 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	870 000,00	870 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	21,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	15,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,56%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,92%	8,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,48%	23,19%	x	x	x	x
2022	7,02%	-2,52%	2,42%	18,12%	20,27%	TAK	TAK
2023	6,45%	10,14%	10,14%	15,40%	17,56%	TAK	TAK
2024	6,38%	10,09%	10,09%	14,63%	16,78%	TAK	TAK
2025	6,17%	8,25%	x	13,37%	15,52%	TAK	TAK
2026	5,89%	8,32%	x	9,36%	11,44%	TAK	TAK
2027	5,33%	8,00%	x	8,61%	10,69%	TAK	TAK
2028	4,88%	7,77%	x	6,89%	8,97%	TAK	TAK
2029	4,79%	7,29%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2030	4,56%	7,53%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2031	3,75%	7,60%	x	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2032	3,75%	7,35%	x	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2033	4,07%	6,06%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	446 696,44	446 696,44	446 696,44	2 501 223,97	2 501 223,97	2 501 223,97	164 562,92	164 562,92	146 563,12
Wykonanie 2016	101 999,00	101 999,00	101 999,00	9 019,18	9 019,18	9 019,18	22 088,58	22 088,58	22 088,58
Wykonanie 2017	46 501,26	46 501,26	46 501,26	13 173,30	13 173,30	13 173,30	191 317,17	191 317,17	168 668,90
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
Wykonanie 2020	1 128 283,99	1 128 283,99	1 128 283,99	0,00	0,00	0,00	197 381,05	197 381,05	182 755,62
Plan 3 kw. 2021	466 968,00	466 968,00	466 968,00	2 142 131,17	2 142 131,17	2 142 131,17	541 267,39	541 267,39	434 122,95
Wykonanie 2021	451 493,79	451 493,79	451 493,79	2 307 532,50	2 307 532,50	2 307 532,50	384 627,31	384 627,31	301 828,58
2022	239 100,00	239 100,00	239 100,00	716 215,00	716 215,00	716 215,00	134 960,00	134 960,00	110 200,00
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
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

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 2015	3 711 655,62	3 711 655,62	2 719 160,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 097 652,91	4 097 652,91	2 607 336,54	222 067,17	191 317,17	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
Plan 3 kw. 2021	1 504 355,50	1 504 355,50	1 239 066,76	2 790 769,58	290 769,58	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 061 262,27	1 061 262,27	902 069,91	2 586 052,58	135 129,50	2 450 923,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 029 716,00	1 029 716,00	871 656,00	134 960,00	134 960,00	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	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					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 2015	331 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	331 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	331 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 813 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	443 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 2 do Uchwały Nr XXVII.../2021 Rady Gminy Korycin z dnia 30 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				909 689,50	134 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				304 189,50	134 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				605 500,00	0,00	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:				909 689,50	134 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				304 189,50	134 960,00	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	304 189,50	134 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				605 500,00	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	605 500,00	0,00	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				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2022 – 2033.

W projekcie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2022 – 2033 przyjęto następujące założenia:

1. Dla lat 2019 - 2020 - faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
2. Dla roku 2021 – plan 3 kw. 2021 - dane według planu budżetu gminy na 30 09 2021 r. oraz danych z aktualnej prognozy finansowej.
3. Dla roku 2021 - wykonanie 2021 - dane według aktualnego wykonania budżetu gminy na 30 09 2021 r. wynikających z prowadzonej ewidencji oraz złożonych sprawozdań budżetowych oraz uzupełnione o dane z aktualnie obowiązującej prognozy finansowej.
4. Dla roku 2022 – dane wg projektu uchwały budżetowej na 2022 r. uzupełnionego o dane dotyczące zobowiązań i kształtowania się długu wynikające z posiadanych przez jst dokumentów.
5. Dla lat 2022 – 2025 w zakresie:
 - a) Dochody bieżące. Dochody bieżące dla roku 2022 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 2022 zaplanowano także osiągnięcie dochodów w kwocie ok. 239 tys. z tytułu refundacji wydatków związanych z realizacją projektów z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej tj. transgranicznego - prowadzonego przez gminę czyli:
 - projekt polegający m.in. na budowie parkingu do obsługi ruchu turystycznego w Korycinie wraz z tzw. działaniami miękkimi - ok. 181 tys. zł,
 - projekt polegający na zakupie dwóch samochodów strażackich wraz z wyposażeniem, budowie budynku remizy i tzw. działaniami miękkimi w tym projekcie – końcowa refundacja poniesionych wydatków – 58 tys. zł
 - b) W latach 2022-2033 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. Zaprezentowane pozostałe dochody skorygowano o zaistniałe uwarunkowania prawne biorąc pod uwagę fakt iż realizacja przez gminę rządowego programu Rodzina 500+ będzie ograniczona w czasie jedynie do końca czerwca 2022 roku a w następnych latach nie pojawia się dochody i wydatki związane z jego realizacją. Duża niepewność powstaje co do wielkości dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w związku ze zmianami ustawowymi w tym zakresie, dla potrzeb prognozy przyjęto wielkości niewiele odbiegające od wcześniejszych prognoz opierając swe założenia na zapowiedziach płynących z Ministerstwa Finansów ewentualnego zrekompensowania strat w tych dochodach. Począwszy od roku 2022 budżet gminy zasilać będzie nowy rodzaj dochodu tzw. renta planistyczna tj. opłata pobierana w związku ze wzrostem wartości gruntów, powstałych w wyniku zmiany ich przeznaczenia w planie zagospodarowania przestrzennego

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2022-2033 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 2022 oszacowano przy założeniu iż:

1. W roku 2022 dochody majątkowe oszacowano w kwocie 4 816 215,00 zł z czego dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na kwotę 500 000,00 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 (4 316 215,00 zł) stanowią:

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

- rewitalizacji części centrum Korycina – projekt polegający na remoncie budynku, budowie miasteczka ruchu drogowego, placu zabaw oraz utwardzenie terenu w kwocie 462 000,00 zł;

- prac związanych z zagospodarowaniem terenu nad zbiornikiem wodnym Szumowo – Olszynka planowanych do przeprowadzenia za pomocą dwóch projektów łączna wartość dofinansowania 154 215,00 zł

- realizacji projektu „Cyfrowa Gmina” - projekt dofinansowany kwota 100 000,00 zł polegający na budowie sieci informatycznej w budynku urzędu gminy wraz z oprogramowaniem i sprzętem komputerowym podnoszącym cyberbezpieczeństwo,

b) planowane do otrzymania środki z Programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3 600 000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie atrakcyjności turystycznej Parku Kulturowego Korycin – Milewyszczyna

2. Wydatki bieżące. W roku 2022 wydatki bieżące zaplanowane są na poziomie wynikającym z posiadanych informacji i danych o poziomie wydatków w 2022 roku (dotyczy to m.in. skutków dla budżetu związanych z planowanymi podwyżkami dla nauczycieli, wzroście płacy minimalnej, wzrostem wydatków związanych ze 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 rosną i zgodnie z zapowiedziami mają rosnąć w 2022 roku dlatego też w prognozie wydatki te zaplanowano przy założeniu iż stopy te kształtować się będą następująco:

a) WIBOR 3M – 3,06% (na dzień 8 listopada 2021 r indeks wynosi – 1,56%)

b) WIBOR 6M – 3,37 % (na dzień 8 listopada 2021 indeks wynosi – 1,87%)

c) Stopa redyskonta weksli – 1,80% (na dzień 8 listopada 2021 r indeks wynosi –1,30 %)

3. Wydatki majątkowe. W roku 2022 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie ujętych do realizacji w projekcie uchwały budżetowej inwestycji w kwocie 6 279 716,00 zł. Zaplanowane do realizacji wydatki majątkowe to:

a) Wydatki związane z budową sieci wodociągowej w Korycinie - planowana wartość wydatków – 90 000,00 zł (inwestycja zostanie sfinansowana środkami pochodzącymi z otrzymanych z budżetu państwa w 2021 roku środków przeznaczonych na ten cel)

b) Wydatki związane z budową sieci kanalizacyjnej w Korycinie – planowana wartość wydatków 210 000,00 zł (inwestycja zostanie sfinansowana środkami pochodzącymi z otrzymanych z budżetu państwa w 2021 roku środków przeznaczonych na ten cel)

c) Wydatki związane z modernizacją rolniczej drogi dojazdowej we wsi Szaciółka – planowana wartość wydatków – 130 000,00 zł (inwestycja zostanie sfinansowana środkami własnymi)

d) Wydatki planowane do poniesienia w formie dotacji dla Starostwa Powiatowego w Sokółce w kwocie 650 000,00 zł z przeznaczeniem na wkład własny gminy w przebudowę drogi powiatowej przebiegającej od granicy z powiatem monieckim poprzez grunty wsi Popiołówka i Bombla do granicy z powiatem białostockim.

- e) Wydatki związane z realizacją projektu polegającego na budowie sieci informatycznej w budynku urzędu gminy oraz zakupu oprogramowania i sprzętu komputerowego podnoszącym bezpieczeństwo informatyczne w urzędzie – planowana wartość wydatków 100 000,00 zł (inwestycja zostanie sfinansowana środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej)
 - f) wydatki związane z przebudową budynku OSP w Korycinie – planowana wartość wydatków 170 000,00 zł (inwestycja zostanie sfinansowana środkami własnymi)
 - g) wydatki związane z realizowanym projektem o nazwie „Rewitalizacja terenu rekreacyjno – wypoczynkowego przy szlaku rzeki Kumiałka we wsi Szumowo” – planowana wartość wydatków – 230 000,00 zł (projekt dofinansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego w kwocie 131 940,00 zł)
 - h) wydatki związane z realizowanym projektem o nazwie „Zagospodarowanie terenu nad zbiornikiem retencyjnym Szumowo – Olszynka w celu udostępnienia mieszkańcom wsi infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej” – projekt częściowo zrealizowany w 2021 roku planowana wartość wydatków przypadająca na 2022 r – 165 000,00 zł (projekt dofinansowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w kwocie 105 000,00 zł)
 - i) wydatki związane z projektem dotyczącym podniesienia atrakcyjności turystycznej gminy oraz regionu poprzez rozbudowę Parku Kulturowego Korycin – Milewsczyzna. Projekt polegać będzie na budowie domu dziedzictwa wraz z wyposażeniem oraz grodziska wczesnośredniowiecznego – planowana wartość wydatków - 4 000 000,00 zł (inwestycja dofinansowana środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach programu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych 3 600 000,00 zł)
 - j) wydatki związane z projektem „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców gminy Korycin” Powyższe wydatki stanowią dotacje dla mieszkańców gminy, którzy biorą udział w projekcie polegającym na zakupie i montażu instalacji fotowoltaicznych. Planowana kwota wydatków z tego tytułu – 534 716,00 zł
4. 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 2022 nie są równoważone dochodami bieżącymi budżetu. Deficyt operacyjny (bieżący) budżetu to kwota 450 593,13 zł i o taką kwotę wydatki bieżące budżetu przekraczają dochody bieżące. Pozostaje to w sprzeczności z ogólnie obowiązującą zasadą pokrywania wydatków bieżących dochodami bieżącymi bez możliwości finansowania się przychodami zewnętrznymi. Zmienione jednak na rok 2022 przepisy w tym zakresie zezwalają na pokrycie deficytu bieżącego tzw. wolnymi środkami z rozliczenia budżetu roku 2021 (gmina takie środki posiadać na koniec roku 2021 będzie), niemniej jednak problem bilansowania części bieżącej budżetu istnieje i będzie dotyczył lat przyszłych w coraz większym stopniu.

Problem niebilansowania części bieżącej budżetu związany jest z ciągłym wzrostem wydatków bieżących na które gmina nie ma wpływu np. planowana na rok 2022 podwyżka wynagrodzeń nauczycieli, wzrost płacy minimalnej, podwyżki cen energii oraz duży wzrost cen materiałów i usług w związku z rosnącą inflacją. Wzrost ten odbywa się bez korelacji z dochodami bieżącymi budżetu, które są ciągle na stabilnym lecz niskim poziomie. Dlatego też bez systemowego – ustawowego zagwarantowania dochodów zapewniających pokrycie wydatków bieżących gminy uchwalanie budżetów lat przyszłych będzie bardzo trudne.

Sporządzona prognoza finansowa została sporządzona realnie w oparciu o zaplanowane na rok 2022 dochody i wydatki oraz wskaźniki pozwalające zaplanować podstawowe wielkości w latach przyszłych. Przy jej ocenie jednak należy mieć na względzie dużą niepewność wynikającą z ciągle obecnego stanu rozchwiania rynków finansowych i gospodarek w związku z ciągle trwającą pandemią koronawirusa, przejawiających się spekulacjami na rynkach zarówno walutowych jak i towarowych, wzrostami stóp procentowych oraz napiętą sytuację polityczną związaną z kryzysem na wschodniej granicy Polski.

Gmina Korycin na koniec 2022 r. posiadać będzie bezpieczny, choć wysoki poziom zadłużenia. Poziom kwoty długu sukcesywnie od kilku lat spada a w prognozowanym roku 2022 roku ulegać będzie dalszemu zmniejszeniu z powodu planowanej spłaty 445 073,00 zł rat kredytów zapadalnych w 2022 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. 7 150 929 zł). Planowany poziom zadłużenia w stosunku do roku 2021 ulegnie co prawda zmniejszeniu (o kwotę 445 073,00 zł) jednakże koszty obsługi tego zadłużenia szacowane na kwotę ok. 300 000 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. 750 000,00 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 (co w chwili obecnej ma miejsce) 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 daleko w przyszłość i zaprezentowanie w tak odległej przyszłości danych dotyczących dochodów i wydatków budżetu mogą być obciążone dość dużym błędem.

Zarządzeniem Nr 52/2021 z dnia 10 grudnia 2021 r. Wójt Gminy Korycin dokonał wyboru średniej 7-letniej, niezbędnej do obliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, czym wykonał obowiązek wynikający ze stosownych przepisów prawa w tym zakresie.

Przewodniczący Rady

Iwona Chwiećko