

**UCHWAŁA NR X/.../2024
RADY GMINY KORYCIN**

z dnia 30 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2025 –
2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) i art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art. 230 ust. 6. I art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Korycin postanawia:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korycin na lata 2025 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

2. Upoważnia się 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.

3. Upoważnia się Wójta/Burmistrza 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.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Gminy Korycin Nr .../.../2024 Rady Gminy Korycin z dnia ... grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2024 – 2033.

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

Przewodniczący Rady

Emilia Lengiewicz

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

Zalacznik nr 1 do Uchwały Nr X/.../2024

Zalacznik nr 1 do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy Korycin z dnia 30 grudnia 2024 r

Rady Gminy Korycin

z dnia 30 grudnia 2024 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	
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	
Wykonanie 2021	21 189 955,75	16 872 803,96	1 727 025,00	128 815,89	6 373 281,00	5 981 391,36	2 662 290,71	1 404 951,02	4 317 151,79	220 881,04	4 096 270,75	
Wykonanie 2022	21 018 498,21	19 548 776,08	4 342 836,57	32 644,00	5 827 047,00	6 465 161,41	2 881 087,10	1 492 690,42	1 469 722,13	322 900,26	1 146 821,87	
Wykonanie 2023	29 135 510,29	17 798 431,61	1 349 547,00	49 400,00	8 051 991,35	3 663 644,90	4 683 848,36	1 731 875,49	11 337 078,68	3 500,00	11 333 578,68	
Plan 3 kw. 2024	24 136 804,19	18 402 069,41	1 853 119,00	144 540,00	8 195 513,00	3 728 825,55	4 480 071,86	2 022 000,00	5 734 734,78	1 000 000,00	4 734 734,78	
2025	42 768 160,44	20 027 498,54	5 240 675,43	171 986,88	8 082 129,69	1 822 573,54	4 710 133,00	2 120 000,00	22 740 661,90	500 000,00	22 240 661,90	
2026	21 180 000,00	21 180 000,00	5 500 000,00	180 000,00	8 500 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 140 000,00	22 140 000,00	5 750 000,00	190 000,00	8 900 000,00	2 100 000,00	5 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 150 000,00	23 150 000,00	6 000 000,00	200 000,00	9 350 000,00	2 200 000,00	5 400 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	24 310 000,00	24 310 000,00	6 300 000,00	210 000,00	9 800 000,00	2 300 000,00	5 700 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 420 000,00	25 420 000,00	6 500 000,00	220 000,00	10 300 000,00	2 400 000,00	6 000 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	26 830 000,00	26 830 000,00	7 000 000,00	230 000,00	10 800 000,00	2 500 000,00	6 300 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 040 000,00	28 040 000,00	7 300 000,00	240 000,00	11 300 000,00	2 600 000,00	6 600 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	

2033	29 550 000,00	29 550 000,00	7 600 000,00	250 000,00	12 000 000,00	2 700 000,00	7 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	30 860 000,00	30 860 000,00	8 000 000,00	260 000,00	12 500 000,00	2 800 000,00	7 300 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 360 000,00	32 360 000,00	8 500 000,00	260 000,00	13 100 000,00	2 900 000,00	7 600 000,00	2 700 000,00	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			
Wykonanie 2018	23 447 351,54	13 165 905,64	4 820 524,00	0,00	0,00	248 371,62	0,00	55 520,30	0,00	10 281 445,90	10 281 445,90	0,00	
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	182 845 014,00	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	
Wykonanie 2021	18 628 323,75	14 881 205,47	5 713 467,44	0,00	0,00	125 604,53	0,00	27 284,97	0,00	3 747 118,28	3 717 118,28	0,00	
Wykonanie 2022	17 946 166,96	16 712 533,84	6 265 299,71	0,00	0,00	463 322,55	0,00	110 492,02	0,00	1 233 633,12	1 233 633,12	453 188,46	
Wykonanie 2023	31 296 889,35	16 669 264,09	7 016 609,76	0,00	0,00	499 687,82	0,00	137 006,29	0,00	14 627 625,26	14 627 125,26	0,00	
Plan 3 kw. 2024	27 096 519,81	19 449 235,78	9 158 000,81	0,00	0,00	450 000,00	0,00	130 000,00	0,00	7 647 284,03	7 647 284,03	1 200 000,00	
2025	46 074 800,61	19 480 564,41	10 113 505,48	0,00	0,00	450 000,00	0,00	116 000,00	0,00	26 594 236,20	26 594 236,20	510 310,38	
2026	20 634 290,00	20 634 290,00	10 500 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	21 640 000,00	21 640 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 650 000,00	22 650 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	411 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 780 000,00	23 780 000,00	0,00	0,00	0,00	373 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	24 880 000,00	24 880 000,00	0,00	0,00	0,00	332 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	26 130 000,00	26 130 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	27 340 000,00	27 340 000,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	28 850 000,00	28 850 000,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	30 075 000,00	30 075 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	31 575 000,00	31 575 000,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00	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)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-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
Wykonanie 2021	2 561 632,00	0,00	2 267 423,43	0,00	0,00	1 328 727,75	0,00	938 695,68	0,00
Wykonanie 2022	3 072 331,25	0,00	4 383 982,43	0,00	0,00	1 496,83	0,00	4 382 485,60	0,00
Wykonanie 2023	-2 161 379,06	0,00	7 011 240,68	0,00	0,00	60 172,99	60 172,99	6 951 067,69	2 161 379,06
Plan 3 kw. 2024	-2 959 715,62	0,00	3 504 788,62	0,00	0,00	210 804,87	210 804,87	3 293 983,75	2 748 910,75
2025	-3 306 640,17	0,00	3 851 713,17	1 570 000,00	1 570 000,00	132 545,13	132 545,13	2 149 168,04	1 604 095,04
2026	545 710,00	545 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	540 000,00	540 000,00	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	785 000,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	785 000,00	785 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	443 696,00	443 696,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	445 073,00	445 073,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	445 073,00	445 073,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 073,00	1 345 073,00	34 230,00	0,00	34 230,00
Plan 3 kw. 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	500 000,00	500 000,00	228 930,00	0,00	228 930,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	228 930,00	0,00	228 930,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	239 199,00	0,00	239 199,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	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	785 000,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	785 000,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	11 064 498,90	1 913,90	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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 596 963,56	961,56	1 991 598,49	4 259 021,92
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 150 943,07	14,07	2 836 242,24	7 220 224,67
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 805 856,00	0,00	1 129 167,52	8 140 408,20
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 260 783,00	0,00	-1 047 166,37	2 457 622,25
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 285 710,00	0,00	546 934,13	2 828 647,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 740 000,00	0,00	545 710,00	545 710,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 240 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 740 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 210 000,00	0,00	530 000,00	530 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 670 000,00	0,00	540 000,00	540 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 970 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 570 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	785 000,00	0,00	785 000,00	785 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	785 000,00	785 000,00

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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	27,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	10,14%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,76%	3,06%	x	x	x	x
2025	4,64%	4,37%	x	17,86%	19,60%	TAK	TAK
2026	4,68%	5,59%	x	12,69%	14,95%	TAK	TAK
2027	3,14%	4,74%	x	11,56%	13,82%	TAK	TAK
2028	2,87%	4,35%	x	9,36%	11,63%	TAK	TAK
2029	2,70%	4,10%	x	7,24%	9,50%	TAK	TAK
2030	2,47%	3,79%	x	4,22%	6,48%	TAK	TAK
2031	2,78%	4,07%	x	3,31%	5,57%	TAK	TAK
2032	2,61%	3,68%	x	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2033	2,33%	3,28%	x	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2034	3,24%	3,24%	x	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2035	2,88%	2,88%	x	3,79%	3,79%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	46 501,26	365 707,62	357 916,79	6 696 134,83	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
Wykonanie 2021	451 193,79	451 493,79	451 493,79	2 307 532,50	2 307 532,50	2 307 532,50	426 478,54	426 478,54	337 402,05
Wykonanie 2022	145 722,79	145 722,79	145 722,79	1 111 821,87	1 111 821,87	1 111 821,87	153 381,02	153 381,02	126 986,06
Wykonanie 2023	198 548,72	198 548,72	198 548,72	1 278 561,00	1 278 561,00	1 278 561,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	450 964,00	450 964,00	450 964,00	1 989 773,74	1 989 773,74	1 989 773,74	496 964,00	496 964,00	496 964,00
2025	645 960,54	645 960,54	643 033,14	12 367 827,93	12 367 827,93	12 335 732,83	443 729,98	443 729,98	380 583,99
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 690,00	35 690,00	35 690,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
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
Wykonanie 2021	1 127 262,27	1 127 262,27	944 065,69	2 754 389,81	176 980,73	2 577 409,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	813 593,21	813 593,21	650 390,82	183 119,02	140 589,02	42 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 011 785,06	2 011 785,06	1 297 707,55	7 681 075,34	0,00	7 681 075,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 563 406,78	1 563 406,78	1 563 406,78	2 144 406,78	0,00	2 144 406,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 383 175,39	13 383 175,39	12 189 518,95	364 630,84	364 630,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	35 690,00	35 690,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	3 813 814,00	2 182,17	2 182,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	25 778 114,00	1 913,90	1 913,90	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	
Wykonanie 2021	445 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	445 073,00	961,56	961,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 345 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	543 073,00	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	0,00	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	540 000,00	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	
2035	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

Zalacznik nr 2 do Uchwały Nr ...//2024 Rady Gminy Korycin z dnia 30 grudnia 2024 r.

Zalacznik nr 2 do Uchwały Nr X/.../2024

Rady Gminy Korycin

z dnia 30 grudnia 2024 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				410 160,84	364 630,84	35 690,00	0,00	0,00	396 630,84
1.a	- wydatki bieżące				410 160,84	364 630,84	35 690,00	0,00	0,00	396 630,84
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	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:				410 160,84	364 630,84	35 690,00	0,00	0,00	396 630,84
1.1.1	- wydatki bieżące				410 160,84	364 630,84	35 690,00	0,00	0,00	396 630,84
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Korycin	2024	2026	250 160,84	236 630,84	3 690,00	0,00	0,00	236 630,84
1.1.1.2	Plan ogólny Gminy Korycin -	Urząd Gminy Korycin	2024	2026	160 000,00	128 000,00	32 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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 2025 – 2035.

W projekcie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korycin na lata 2025 – 2035 przyjęto następujące założenia:

1. Dla lat 2018 - 2023 - faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia, w związku z tym iż Zarządzeniem Nr 52/2021 Wójta Gminy Korycin z dnia 10 grudnia 2021 r dokonano wyboru wariantu liczenia średniej 7-letniej, niezbędnej do obliczania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.
2. Dla roku 2024 – plan 3 kw. 2024 - dane według planu budżetu gminy na 30 września 2024 r. oraz danych z aktualnej prognozy finansowej.
3. Dla roku 2024 - dane według szacowanego wykonania budżetu gminy na 31 grudnia 2024 r. wynikającego z posiadanych informacji o kształtowaniu się podstawowych wielkości budżetowych oraz uzupełnione o dane z aktualnie obowiązującej prognozy finansowej, przy czym pozycja ta zawiera dane istotnie różniące się od obowiązującego na dzień sporządzenia niniejszego opracowania planu dochodów i wydatków budżetu. Według obowiązującego planu dochodów i wydatków budżetu planowany wynik jakim zamyka się budżet gminy na koniec roku stanowi deficyt o wartości 2 959 715,62 zł niemniej jednak niewielki stan zaawansowania większości inwestycji gminnych powoduje konieczność przesunięcia płatności z tego tytułu na 2025 rok i w związku z tym po stronie dochodów i wydatków budżetu roku 2024 pojawiają się zmniejszenia poszczególnych pozycji. Szacowane w związku z tym wykonanie budżetu to kwota -678 002,45 zł co stanowi planowany deficyt. Zmniejszenie planowanego deficytu roku 2024, który pierwotnie miał być sfinansowany tzw. wolnymi środkami, powoduje możliwość zaangażowania tychże wolnych środków do sfinansowania planowanego deficytu roku 2025 (kwota 1 736 640,17 zł)
4. Dla roku 2025 – dane wg projektu uchwały budżetowej na 2025 r. uzupełnionego o dane dotyczące zobowiązań i kształtowania się długu i prognozy jego spłaty wynikające z posiadanych przez jst dokumentów.
5. Dla lat 2026 – 2035 w zakresie dochodów:
 - a) Dochody bieżące.
 - a. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaprezentowano przy założeniu ich wzrostu w latach 2026-2035 o ok 5%
 - b. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) zaprezentowano przy założeniu ich wzrostu w latach 2026-2035) o ok 5%
 - c. dochody z subwencji oszacowano przy założeniu ich wzrostu w latach 2026-2035 o ok 5%
 - d. dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaprezentowano przy założeniu w latach 2026-2035 o ok 5%
 - e. pozostałe dochody bieżące oszacowano przy założeniu ich wzrostu w latach 2026-2035 o ok 5% w tym dochody z tytułu podatku od nieruchomości oszacowano przy założeniu ich wzrostu o ok 5%

Niemniej jednak szacunki te mogą być obarczone błędem w związku z tym iż w życie weszła zmieniona ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która w swej treści znacząco zmienia sposób ustalania niektórych dochodów jst, dopiero w latach przyszłych będzie można ustalić jaki wpływ zmiany ustawowe będą miały na poziom dochodów i wydatków budżetu gminy

- b) Dochody majątkowe

dla roku 2025 dochody majątkowe oszacowano zgodnie z danymi wynikającymi z projektu uchwały budżetowej na 2024 rok i dotyczą:

- a. 488 187,00 zł jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją inwestycji polegającej na przystosowaniu przestrzeni Parku Kulturowego Korycin – Milewsczyzna do potrzeb turystyki - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład;
- b. 160 475,54 zł jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją projektu o nazwie „Cyberbezpieczny samorząd” – projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej;
- c. 886 151,04 zł jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją inwestycji polegającej na utworzeniu Klubu Dziecięcego dla dzieci w wieku do 2,5 roku - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Krajowego Planu Odbudowy;
- d. 7 730 000,00 zł jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją inwestycji polegającej na modernizacji systemu ogrzewania z dostawą instalacji fotowoltaicznej do budynku Szkoły Podstawowej w Korycinie z zagospodarowaniem terenów sportowych szkoły - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład;
- e. 6 512 599,18 zł jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją inwestycji polegającej na kompleksowej modernizacji energetycznej do budynku Szkoły Podstawowej w Korycinie - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej
- f. 4 936 982,61 zł - jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją inwestycji polegającej na modernizacji oczyszczalni ścieków w Korycinie - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
- g. 951 520,00 zł jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją projektu o nazwie „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Korycin” – projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład;
- h. 574 746,53 zł jest kwotą planowanego do uzyskania dofinansowania związanego z realizacją przedsięwzięcia polegającego na udzieleniu dotacji celowej z przeznaczeniem na remont zabytków - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład;
- i. 500 000,00 zł jest kwotą planowaną do uzyskania z tytułu sprzedaży majątku. Gmina Korycin posiada uzbrojone działki przeznaczone w planie zagospodarowania przestrzennego pod zabudowę mieszkaniową. Sprzedaż części z tych działek zabezpieczy potrzeby budżetu gminy w roku 2025

dla lat 2026 – 2035 dochodów majątkowych gminy nie zakładano

6. Dla lat 2025 – 2033 w zakresie wydatków.

- a) wydatki bieżące - rok 2025. W roku 2025 wydatki bieżące zaplanowane są zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok - na poziomie wynikającym z posiadanych informacji i danych o poziomie wydatków w 2025 roku. (dotyczy to m.in. skutków dla budżetu związanych z planowanymi podwyżkami dla nauczycieli, wzrostem płacy minimalnej, wzrostem wydatków związanych ze stopą inflacji itp.). Dużym obciążeniem dla budżetu gminy są koszty obsługi zadłużenia, które oszacowane zostały na poziomie 450 000,00 zł. Niewiadomą pozostaje 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 na dosyć wysokim poziomie i mają tendencję spadkową, niemniej jednak –

stosując zasadę ostrożności w 2025 roku w prognozie wydatki na obsługę długu zaplanowano przy założeniu iż stopy te kształtować się będą następująco:

- a. WIBOR 3M – 6,52 % (na dzień 30 października 2024 r indeks wynosi – 5,87 %)
 - b. WIBOR 6M – 6,57 % (na dzień 30 października 2024 indeks wynosi – 5,87 %)
 - b) wydatki bieżące w latach 2025-2035 zaprognozowano przyjmując średnioroczny wzrost ich wielkości na poziomie ok 5 %
7. Wydatki majątkowe. W roku 2025 wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie ujętych do realizacji w projekcie uchwały budżetowej inwestycji w kwocie 26 594 236,20 zł. Zaplanowane do realizacji wydatki majątkowe to:
- a) wydatki w kwocie 30 000,00 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na przygotowanie niezbędnej dokumentacji technicznej dotyczącej przebudowy drogi gminnej Wysokie - Wyłudy
 - b) wydatki w kwocie 10 000,00 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na przygotowanie niezbędnej dokumentacji technicznej związanych z modernizacją drogi gminnej w Szacilówce
 - c) wydatki w kwocie 10 000,00 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na przygotowanie niezbędnej dokumentacji technicznej związanych z modernizacją drogi gminnej w Krukowszczyźnie
 - d) wydatki w kwocie 316 400,00 zł stanowiące wkład budżetu w planowaną przebudowę drogi gminnej w Popiołówce
 - e) wydatki w kwocie 102 400,00 zł stanowiące wkład budżetu w planowaną przebudowę drogi gminnej w Rykaczewie
 - f) wydatki w kwocie 500 000,00 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na realizację przedsięwzięcia polegającego na przystosowaniu przestrzeni Parku Kulturowego Korycin – Milewsczyzna dla potrzeb turystyki - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład;
 - g) wydatki w kwocie 221 870,85 zł którymi zostaną sfinansowane koszty realizacji projektu o nazwie „Cyberbezpieczny samorząd” - projekt ten jest finansowany środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej
 - h) wydatki w kwocie 16 901 743,71 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na realizację inwestycji polegającej na kompleksowej modernizacji systemu ogrzewania wraz z dostawą instalacji fotowoltaicznej do budynku Szkoły Podstawowej w Korycinie oraz z zagospodarowaniem terenów sportowych szkoły - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład (kwota 7 730 000,00 zł) oraz środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 6 512 599,18 zł;
 - i) wydatki w kwocie 1 132 151,04 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na realizację inwestycji polegającej na utworzeniu Klubu Dziecięcego dla dzieci w wieku do 2,5 roku - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Krajowego Planu Odbudowy
 - j) wydatki w kwocie 5 606 210,00 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na realizację inwestycji polegającej na modernizacji oczyszczalni ścieków w Korycinie - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
 - k) wydatki w kwocie 1 203 150,22 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na realizację projektu o nazwie „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Korycin” – projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład
 - l) wydatki w kwocie 510 310,38 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na realizację przedsięwzięcia polegającego na udzieleniu dotacji celowej z przeznaczeniem na remont

zabytków - projekt ten jest dofinansowany środkami pochodzącymi z budżetu państwa w ramach Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład;

m) wydatki w kwocie 50 000,00 zł którymi zostaną sfinansowane nakłady na zakup wiat przystankowych które zostaną usytuowane na terenie Gminy Korycin;

8. Wydatki majątkowe w latach 2026 -203 nie zostały zaplanowane.
9. Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaprognozowano na podstawie podpisanych umów oraz z uwzględnieniem planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku kredytu długoterminowego w wysokości 1 570 000,00 zł.

Wydatki budżetu roku 2025 nie są równoważone dochodami budżetu. Planowany deficyt budżetu to kwota 3 306 640,17 zł i. Całość deficytu budżetu generowana jest na części majątkowej budżetu (ujemna różnica pomiędzy dochodami a wydatkami inwestycyjnymi), a jego pokrycie to: tzw wolne środki które przejdą z rozliczenia roku 2024 w kwocie 1 736 640,17 zł (patrz objaśnienia pkt 3) oraz planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 1 570 000,00 zł

Gmina Korycin na koniec 2025 r posiadać będzie 6 285 710,00 zł długu. W roku 2025 planuje się dokonać spłaty kwoty 545 073,00 zł rat kredytów przy jednoczesnym zaciągnięciu kolejnego w wysokości 1 570 000,00 zł. Zaciągnięcie kolejnego kredytu jest konieczne w związku z historycznie rekordowym poziomem wydatków inwestycyjnych budżetu (kwota 26 594 236,20 zł to kwota wydatków majątkowych gminy w 2025 r) co implikuje konieczność sfinansowania wkładu własnego częściowo poprzez zaciągnięcie zobowiązania.

Sporządzona prognoza finansowa została sporządzona realnie w oparciu o zaplanowane na rok 2025 dochody i wydatki a także wskaźniki pozwalające zaplanować podstawowe wielkości w latach przyszłych. Przy jej ocenie jednak należy mieć na względzie dużą niepewność wynikającą z ogromnej nierównowagi obecnej w ostatnich latach w Polsce oraz na całym świecie.

Z uwagi na wysoki prognozowany stan zobowiązań dłużnych (na koniec 2025 roku sięgający 6 285 710,00 zł), oraz istotne ryzyko wynikające z odległego okresu prognozowania przyjętego do 2035 roku, niezbędne jest ciągłe, wnikliwe monitorowanie założeń określanych w projekcie wieloletniej prognozy finansowej pod kątem faktycznej ich realizacji. Realizacja zaplanowanych kwot nadwyżek operacyjnych w latach 2026 — 2035 uzależniona jest od zachowania konsekwentnej dyscypliny finansowej, przede wszystkim w zakresie wydatków bieżących w latach następnych. Niewypracowanie dodatnich sald bieżących w wysokościach przyjętych do Prognozy może prowadzić do ograniczenia planowanych na poszczególne lata wydatków majątkowych (inwestycyjnych), wydłużenia okresu spłaty długu, a nawet wpłynąć negatywnie na relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych prowadząc do jej niespełnienia.

Powyższa Uchwała została w dniu 28 listopada 2024 r pozytywnie zaopiniowana przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku. Skład Orzekający oprócz pozytywnych wniosków płynących z analizy prognozy oraz pewnych ryzyk i niebezpieczeństw związanych z jej realizacją, zwrócił uwagę na:

1. Niezgodność zał 1 uchwały w zakresie kolumny 9.4.1. w wierszu dotyczącym roku 2025 (różnica 1,00 zł została poprawiona w procedowanej uchwale)
2. Niezgodność zał 1 uchwały w zakresie kolumny 3.1 w wierszu dotyczącym roku 2025. Niezgodność wynikała z zaplanowania spłat kredytów i pożyczek w 2025 r z nadwyżki budżetowej podczas gdy konstrukcja budżetu wskazuje na wygenerowanie deficytu. Z tego względu dokonano korekty i w powyższej komórce wykazano wartość „0” zł.

Przewodniczący Rady

Emilia Lengiewicz