

Zarządzenie Nr 269/21
Wójta Gminy Korytnica
z dnia 12 listopada 2021 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2025

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Wójt Gminy Korytnica postanawia, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica na lata 2022 – 2025, stanowiącej załącznik do niniejszego Zarządzenia wraz z uzasadnieniem i objaśnieniami przedstawia się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania;
2. Radzie Gminy Korytnica.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Stanisław Komudziński

Uchwała Nr
Rady Gminy Korytnica
z dnia r.

Projekt

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
na lata 2022 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227 i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korytnica na lata 2022 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały oraz załącza się objaśnienie jako załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Korytnica do:

1. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, o których mowa w ust. 1.
4. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Korytnica.

§ 5

Uchyła się uchwałę Nr XXXI/161/20 Rady Gminy Korytnica z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021 – 2024 ze zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.


WOJ
Stanisław Komudziński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2025

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1,2	1,2,1	1,2,2
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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:	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2019	30 538 433,56	28 101 155,63	3 223 788,00	11 299,70	5 734 600,00	11 130 504,54	8 000 963,39	5 379 535,14	2 437 277,93	0,00	2 437 277,93		
Wykonanie 2020	33 908 559,52	31 066 859,34	3 351 365,00	-1 006,51	6 832 260,00	12 072 276,62	8 811 964,23	5 433 026,02	2 841 700,18	0,00	2 841 700,18		
Plan 3 kw. 2021	35 018 469,03	31 217 959,86	3 489 817,00	5 000,00	8 119 676,00	10 799 389,86	8 804 077,00	5 427 000,00	3 800 509,17	0,00	3 800 509,17		
Wykonanie 2021	35 546 407,66	31 745 898,49	3 489 817,00	5 000,00	8 146 976,00	11 283 444,49	8 820 661,00	5 427 000,00	3 800 509,17	0,00	3 800 509,17		
2022	28 930 000,00	27 064 543,00	3 353 774,00	5 543,00	7 349 031,00	6 325 556,00	10 030 639,00	5 600 000,00	1 865 457,00	0,00	1 865 457,00		
2023	32 551 000,00	32 551 000,00	3 500 000,00	6 000,00	8 600 000,00	11 400 000,00	9 045 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	32 802 000,00	32 802 000,00	3 750 000,00	7 000,00	8 600 000,00	11 400 000,00	9 045 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	32 802 000,00	32 802 000,00	3 750 000,00	7 000,00	8 600 000,00	11 400 000,00	9 045 000,00	5 550 000,00	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:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
								Wydatki na wyregulowanie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				Wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x
Ip	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 2019	32 787 309,69	26 119 452,34	10 193 913,61	0,00	0,00	6 218,83	0,00	0,00	0,00	6 667 857,35	6 667 857,35	0,00			
Wykonanie 2020	30 019 444,44	27 213 555,61	10 556 211,02	0,00	0,00	482,31	0,00	0,00	0,00	2 805 888,83	2 805 888,83	0,00			404 492,89
Plan 3 kw. 2021	39 736 736,81	29 738 572,81	11 736 156,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 998 164,00	9 998 164,00	0,00			59 968,00
Wykonanie 2021	40 264 675,44	30 266 511,44	11 832 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 998 164,00	9 998 164,00	0,00			59 968,00
2022	28 930 000,00	24 359 735,73	12 212 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 570 264,27	4 570 264,27	0,00			0,00
2023	32 551 000,00	32 551 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2024	32 802 000,00	32 802 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	32 802 000,00	32 802 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

Wyszczególnienie	3	Wymik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	Przychody budżetu x	z tego:			w tym:		
						3.1	4	4.1		w tym:	w tym:
			Kwoty emisia papierów wartościowych x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp			4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2019	-2 248 876,13	0,00	0,00	3 446 172,83	0,00	0,00	3 078 028,83	1 880 732,13	368 144,00	368 144,00	
Wykonanie 2020	3 889 115,08	0,00	0,00	829 152,70	0,00	0,00	829 152,70	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-4 718 267,78	0,00	0,00	4 718 267,78	0,00	0,00	4 718 267,78	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	-4 718 267,78	0,00	0,00	4 718 267,78	0,00	0,00	4 718 267,78	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

5) Iłme przeznaczanie 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.

Lp	z tego:			5	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:			
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x									
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	368 144,00	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	7.1		
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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 703,29	5 059 732,12		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 853 303,73	4 682 456,43		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 387,05	6 197 654,83		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 387,05	6 197 654,83		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 704 807,27	2 704 807,27		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

8) Skorygowanie o środki dołączony 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 dotyczących 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 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 piąwszy 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 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	7,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,23%	x	x	x	x
2022	0,00%	13,04%	13,39%	13,38%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	13,83%	13,83%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	4,35%	4,35%	TAK	TAK

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych 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 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy						bieżące	majątkowe
	8.4	8.4.1	8.4.1.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1						
Wykonanie 2019	2 326 444,65	2 326 444,65	1 298 649,72	3 753 981,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	4 920,00	4 920,00	0,00	61 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	1 058 270,00	1 058 270,00	673 377,00	6 922 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 058 270,00	1 058 270,00	673 377,00	6 922 238,00	0,00	0,00	0,00	6 922 238,00	0,00	0,00		
2022	2 014 234,00	2 014 234,00	1 281 657,00	4 206 234,00	0,00	0,00	0,00	4 206 234,00	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
Wykonanie 2019	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	173 807,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	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 splaty 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2025

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)				11 228 504,00	4 206 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 228 504,00	4 206 234,00	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:				3 072 504,00	2 014 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 072 504,00	2 014 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Korytnica - Poprawa infrastruktury sanitarnej wsi	Urząd Gminy	2021	2022	3 072 504,00	2 014 234,00	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				8 156 000,00	2 192 000,00	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				8 156 000,00	2 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i nadbudowa pompowni wody w Chmielewie oraz stacji uzdatniania wody w Górkach Grubakach - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy	2021	2022	5 501 000,00	1 197 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Pniewniku o salę gimnastyczną z zapleczem oraz niezbędną infrastrukturą - Rozwój sportu	Szkoła Podstawowa w Pniewniku	2021	2022	2 500 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Adaptacja budynku z przeznaczeniem na gminny dom kultury i dzienny dom pobytu seniora - Poprawa infrastruktury społecznej i kulturalnej wsi	Urząd Gminy	2021	2022	155 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienie do projektu Uchwały Rady Gminy Korytnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2025

Wieloletnia prognoza finansowa uchwalana jest wraz z uchwałą budżetową. Obejmuje lata 2022 – 2025. Jak wynika z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Wieloletnia prognoza finansowa zawiera dane obrazujące wykonanie budżetu za lata 2019 – 2020 oraz plan za III kwartały 2021 roku.

W roku 2022 Gmina Korytnica nie posiada żadnego zadłużenia i nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek w latach 2022 – 2025.

W 2022 roku planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące, co jest zgodne z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Przedstawienie danych w wieloletniej prognozie finansowej zostało poprzedzone analizą ekonomiczną dokonaną na podstawie sprawozdań z wykonania dochodów i wydatków za lata poprzednie, przewidywanej zmiany przepisów prawa (m.in. planowane wzrosty wynagrodzeń). Analizą objęte zostały również założenia dotyczące wielkości dochodów pochodzących m.in. z subwencji ogólnej, dotacji celowych z budżetu państwa oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, a także informacje dotyczące przewidywanych przychodów i rozchodów budżetu.

Dochody

W tabeli obrazującej Wieloletnią Prognozę Finansową dochody przedstawione zostały w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2022 stanowią kwotę 1.865.457,00 zł pochodzą z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje. Największy udział w dochodach ogółem stanowią dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa, subwencji ogólnej, podatku od nieruchomości oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Gmina nie ma możliwości znacznego zwiększenia dochodów własnych. Rada Gminy nie ustala maksymalnych stawek podatkowych, gdyż

miałoby to negatywny wpływ na sytuację finansową mieszkańców, a część z nich nie udźwignęłaby dodatkowego ciężaru takich płatności.

Wydatki

Wydatki przedstawione zostały w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki bieżące wynoszą 24.359.735,73 zł, natomiast wydatki majątkowe 4.570.264,27 zł. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia w roku 2022, wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych dla pracowników.

W wykazie przedsięwzięć w poz. 1.3.2.3 wprowadzono zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja budynku z przeznaczeniem na gminny dom kultury i dzienny dom pobytu seniora” z okresem realizacji 2021 – 2022. W momencie składania projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2025 ww. zadanie nie zostało jeszcze ujęte w WPF na lata 2021 – 2024, co nastąpi na najbliższym posiedzeniu Rady Gminy Korytnica w 2021 r.

Gmina Korytnica nie udzielała dotychczas i nie przewiduje udzielania w latach 2022 – 2025 poręczeń i gwarancji.

Nie planuje się wydatków związanych z obsługą długu, gdyż Gmina nie posiada żadnego zadłużenia i nie planuje się zaciągania kolejnych kredytów i pożyczek w latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

W roku 2022 kwota planowanych wydatków jest równa kwocie planowanych dochodów, z tym, że kwota planowanych dochodów bieżących jest wyższa niż kwota planowanych wydatków bieżących zgodnie z założeniem art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.


WÓJT
Sławomir Komudziński