

Zarządzenie Nr 182/20
Wójta Gminy Korytnica
z dnia 10 listopada 2020 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2024

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Wójt Gminy Korytnica postanawia, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica na lata 2021 – 2024, 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.

Uchwała Nr
Rady Gminy Korytnica
z dnia r.

Projekt

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
na lata 2021 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227 i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korytnica na lata 2021 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały oraz załącza się objaśnienie jako załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do:

3. 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.
4. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
5. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, o których mowa w ust. 1.
6. 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

Uchyla się uchwałę Nr XVIII/86/19 Rady Gminy Korytnica z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020 – 2023 ze zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 182/20
z dnia 2020-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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	36 511 733,61	35 583 711,81	3 057 542,00	1 341,26	8 604 800,00	10 073 225,16	13 846 803,39	11 217 857,74	928 021,80	6 570,00	921 451,80
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
Plan 3 kw. 2020	29 706 472,36	29 381 772,18	3 449 718,00	5 000,00	6 797 260,00	11 033 922,18	8 095 872,00	5 373 000,00	324 700,18	0,00	324 700,18
Wykonanie 2020	30 690 505,26	29 848 805,08	3 449 718,00	5 000,00	6 797 260,00	11 500 955,08	8 095 872,00	5 373 000,00	841 700,18	0,00	841 700,18
2021	30 294 262,00	30 294 262,00	3 489 817,00	5 000,00	8 128 675,00	10 451 858,00	8 218 912,00	5 427 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	32 700 000,00	31 200 000,00	3 600 000,00	5 000,00	8 300 000,00	10 750 000,00	8 545 000,00	5 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2023	32 800 000,00	32 800 000,00	3 750 000,00	5 000,00	8 600 000,00	11 400 000,00	9 045 000,00	5 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 800 000,00	32 800 000,00	3 750 000,00	5 000,00	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:										
		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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	36 031 684,57	24 568 749,14	9 252 143,11	0,00	0,00	19 470,72	0,00	0,00	0,00	11 462 935,43	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2020	30 426 965,88	27 789 901,88	11 091 977,15	0,00	0,00	483,19	0,00	0,00	0,00	2 637 064,00	2 637 064,00	390 863,00
Wykonanie 2020	31 410 998,78	28 639 527,39	11 464 149,05	0,00	0,00	483,19	0,00	0,00	0,00	2 771 471,39	2 771 471,39	402 270,39
2021	30 294 262,00	27 493 093,00	11 841 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 169,00	2 801 169,00	59 968,00
2022	32 700 000,00	29 700 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2023	32 800 000,00	32 800 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 800 000,00	32 800 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	480 049,04	0,00	3 334 267,79	0,00	0,00	2 597 979,79	0,00	736 288,00	0,00
Wykonanie 2019	-2 248 876,13	0,00	3 446 172,83	0,00	0,00	3 078 028,83	1 880 732,13	368 144,00	368 144,00
Plan 3 kw. 2020	-720 493,52	0,00	720 493,52	0,00	0,00	720 493,52	720 493,52	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-720 493,52	0,00	720 493,52	0,00	0,00	720 493,52	720 493,52	0,00	0,00
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

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	368 144,00	368 144,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	368 144,00	368 144,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	368 144,00	0,00	11 014 962,67	14 349 230,46
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 703,29	5 427 876,12
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 591 870,30	2 312 363,82
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 277,69	1 929 771,21
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 169,00	2 801 169,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
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

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	43,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,78%	8,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	6,69%	6,69%	x	x	x	x
2021	0,00%	14,12%	14,12%	21,28%	20,58%	TAK	TAK
2022	0,00%	7,33%	7,33%	11,54%	10,84%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,00%	10,08%	9,38%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	7,15%	7,15%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 587,70	15 587,70	9 560,70
Wykonanie 2019	26 800,00	26 800,00	26 800,00	2 050 461,01	2 050 461,01	1 201 695,59	26 532,00	26 532,00	20 745,00
Plan 3 kw. 2020	155 000,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 643,00	155 643,00	155 000,00
Wykonanie 2020	155 000,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	155 643,00	155 643,00	155 000,00
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

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 326 444,65	2 326 444,65	1 298 649,72	3 753 981,30	0,00	3 753 981,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	5 000,00	5 000,00	0,00	61 675,00	0,00	61 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 000,00	5 000,00	0,00	61 675,00	0,00	61 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 559 968,00	0,00	1 559 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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 2018	368 144,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	17 812,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	17 812,00
2021	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	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	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 wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 182/20
z dnia 2020-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 566 643,00	1 559 968,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 559 968,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 566 643,00	1 559 968,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 559 968,00
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:				0,00	0,00	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				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				4 566 643,00	1 559 968,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 559 968,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 566 643,00	1 559 968,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 559 968,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji przebudowy drogi powiatowej nr 4224W Popielów - Turna - Górki Borze -	Urząd Gminy	2020	2021	66 643,00	59 968,00	0,00	0,00	0,00	59 968,00
1.3.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Górkach Grubakach i przepompowni wody w Chmielewie - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy	2021	2022	4 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00

Załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Rady Gminy Korytnica
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2024

Objaśnienie do projektu Uchwały Rady Gminy Korytnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2024

Wieloletnia prognoza finansowa uchwalana jest wraz z uchwałą budżetową. Obejmuje lata 2021 – 2024. 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 2018 – 2019 oraz plan za III kwartały 2020 roku.

W roku 2021 Gmina Korytnica nie posiada żadnego zadłużenia i nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek w latach 2021 – 2024.

W 2021 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, jednak w roku 2021 nie zaplanowano żadnych dochodów majątkowych. Dochody majątkowe zaplanowano w roku 2022 – 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 miałyby 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 27.493.093,00 zł, natomiast wydatki majątkowe 2.801.169,00 zł. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia w roku 2021, wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych dla pracowników.

Gmina Korytnica nie udzielała dotychczas i nie przewiduje udzielania w latach 2021 – 2024 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 2021 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.