

Projekt

Uchwała Nr
Rady Gminy Kuryłówka
z dnia

**o zmianie uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Kuryłówka
na lata 2024-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.)

**Rada Gminy Kuryłówka
Uchwała, co następuje:**

- § 1. 1. Ustala się jednolite brzmienie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2024 – 2034 w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, składający się z tabeli głównej.
2. Ustala się jednolity wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2024 – 2034 stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuryłówka.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Szulcmał

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Kuryłówka z dnia

Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										z tego:		w tym:	
				z tego:										z tego:		w tym:	
				z tego:										z tego:		w tym:	
				z tego:										z tego:		w tym:	
				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 2017		24 896 028,81		22 055 824,04	1 434 687,00	3 628,71	8 217 839,00	9 598 624,12	2 801 045,21	1 088 719,03	2 840 204,77	794 842,19					
Wykonanie 2018		26 870 871,20		25 013 845,56	1 796 551,00	15 561,15	9 663 488,00	10 608 958,20	2 929 287,21	1 133 205,71	1 857 025,64	688 828,19					
Wykonanie 2019		28 321 980,10		27 196 529,08	2 034 244,00	7 698,13	10 540 339,00	11 551 744,93	3 062 503,02	1 190 765,14	1 125 451,02	760 346,02					
Wykonanie 2020		34 665 221,40		28 759 919,28	2 017 780,00	5 522,55	11 191 952,00	12 248 476,10	3 296 188,63	1 214 798,52	5 905 302,12	628 699,75					
Wykonanie 2021		41 418 539,11		30 628 865,71	2 418 900,00	2 267,06	11 873 249,00	11 833 496,83	3 529 247,92	1 247 123,47	11 389 673,40	920 684,35					
Wykonanie 2022		40 016 112,44		36 279 255,48	4 849 660,57	11 345,00	12 577 102,00	13 307 638,04	5 533 509,87	1 358 362,92	3 736 856,96	1 180 974,56					
Plan 3 kw. 2023		40 833 068,17		26 035 776,99	1 846 610,00	10 876,00	13 632 798,00	6 110 576,04	4 434 916,95	1 326 422,32	14 797 291,18	944 300,00					
Wykonanie 2023		45 290 222,50		30 181 577,77	1 846 610,00	10 876,00	15 789 305,75	6 904 248,54	5 530 537,48	1 375 129,61	15 108 644,73	1 175 496,17					
2024		49 304 453,00		34 633 858,75	2 485 060,00	9 633,00	18 819 074,00	9 315 565,09	4 004 526,66	1 360 000,00	14 670 594,25	800 000,00					
2025		31 739 985,00		29 188 781,69	2 081 285,00	12 039,00	15 932 444,69	7 858 110,00	3 304 903,00	1 257 532,00	2 551 203,31	300 000,00					
2026		32 367 882,05		27 674 483,00	2 122 911,00	12 280,00	14 200 456,00	7 967 835,00	3 371 001,00	1 282 682,00	4 693 399,05	300 000,00					
2027		31 446 188,15		27 997 883,15	2 165 369,00	12 526,00	14 484 464,00	7 897 103,15	3 438 421,00	1 308 336,00	3 448 305,00	0,00					
2028		27 906 060,00		27 906 060,00	2 208 676,00	12 777,00	14 774 153,00	7 403 265,00	3 507 189,00	1 334 502,00	0,00	0,00					
2029		28 464 181,00		28 464 181,00	2 252 850,00	13 033,00	15 069 635,00	7 551 330,00	3 577 333,00	1 361 192,00	0,00	0,00					
2030		29 033 464,00		29 033 464,00	2 297 907,00	13 294,00	15 371 027,00	7 702 356,00	3 648 880,00	1 388 416,00	0,00	0,00					

2031	29 614 133,00	29 614 133,00	2 343 865,00	13 560,00	15 678 447,00	7 856 403,00	3 721 858,00	1 416 184,00	0,00	0,00	0,00
2032	30 206 415,00	30 206 415,00	2 390 742,00	13 831,00	15 992 015,00	8 013 531,00	3 796 296,00	1 444 507,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 810 543,00	30 810 543,00	2 438 556,00	14 107,00	16 311 855,00	8 173 801,00	3 872 224,00	1 473 397,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 426 753,00	31 426 753,00	2 487 327,00	14 389,00	16 638 092,00	8 337 277,00	3 949 668,00	1 502 864,00	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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^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, 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	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:		
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 2017	24 358 743,71	20 798 576,37	7 578 853,59	0,00	0,00	80 114,52	0,00	0,00	0,00	3 560 167,34	3 560 167,34	0,00		
Wykonanie 2018	26 177 862,90	23 318 759,63	8 208 348,84	0,00	0,00	102 321,00	0,00	0,00	0,00	2 859 103,27	2 859 103,27	0,00		
Wykonanie 2019	26 631 961,08	24 462 052,14	9 026 595,17	0,00	0,00	84 751,19	0,00	0,00	0,00	2 169 908,94	2 169 908,94	0,00		
Wykonanie 2020	30 204 201,81	26 176 823,49	9 100 909,09	0,00	0,00	53 095,77	0,00	0,00	0,00	4 027 378,32	828 616,51	0,00		
Wykonanie 2021	42 215 840,14	27 468 796,51	9 894 760,88	0,00	0,00	25 742,44	0,00	0,00	0,00	14 747 043,63	14 747 043,63	0,00		
Wykonanie 2022	36 785 066,44	31 274 297,76	10 927 793,50	0,00	0,00	34 714,74	0,00	0,00	0,00	5 510 768,68	5 270 109,23	0,00		
Plan 3 kw. 2023	46 976 400,03	26 337 270,55	12 140 335,62	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	20 639 129,48	18 431 304,01	0,00		
Wykonanie 2023	46 924 619,75	26 784 003,39	12 256 284,99	0,00	0,00	15 104,80	0,00	0,00	0,00	20 140 616,36	20 064 116,36	0,00		
2024	60 142 412,51	35 029 876,28	16 326 877,87	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	25 112 536,23	25 036 036,23	0,00		
2025	31 069 985,00	24 766 725,00	11 198 243,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 303 260,00	6 226 760,00	0,00		
2026	31 697 882,05	25 214 623,00	11 422 208,00	400 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	6 483 259,05	6 406 759,05	0,00		
2027	30 776 188,15	25 488 826,15	11 650 652,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 287 362,00	5 210 862,00	0,00		
2028	27 236 060,00	25 346 822,00	11 883 665,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 889 238,00	0,00	0,00		
2029	27 794 181,00	25 853 758,00	12 121 338,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 940 423,00	0,00	0,00		
2030	28 363 464,00	26 370 833,00	12 363 765,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 992 631,00	0,00	0,00		
2031	28 944 133,00	26 898 250,00	12 611 040,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 045 883,00	0,00	0,00		
2032	29 536 415,00	27 436 215,00	12 863 260,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 200,00	0,00	0,00		
2033	30 140 543,00	27 984 939,00	13 120 525,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 155 604,00	0,00	0,00		
2034	30 749 475,65	28 544 637,00	13 382 935,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 204 838,65	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)	Przychody budżetu x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	537 285,10	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	693 008,30	0,00	704 685,10	0,00	0,00	0,00	0,00	704 685,10	0,00
Wykonanie 2019	1 690 019,02	0,00	811 636,10	0,00	0,00	0,00	0,00	715 093,40	0,00
Wykonanie 2020	4 461 019,59	0,00	1 722 512,42	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722 512,42	0,00
Wykonanie 2021	-797 301,03	0,00	5 369 425,65	0,00	0,00	3 886 425,65	0,00	1 483 000,00	0,00
Wykonanie 2022	3 231 046,00	0,00	3 393 633,41	0,00	0,00	2 534 033,41	0,00	859 600,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-6 143 331,86	0,00	6 393 331,86	4 010 997,57	3 760 997,57	2 382 334,29	2 382 334,29	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-1 634 397,25	0,00	6 015 079,41	0,00	0,00	5 765 079,41	1 634 397,25	250 000,00	0,00
2024	-10 837 959,51	0,00	10 837 959,51	6 707 277,35	6 707 277,35	4 130 682,16	4 130 682,16	0,00	0,00
2025	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	677 277,35	677 277,35	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:				
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	432 600,00	432 600,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	682 600,00	682 600,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	96 542,70	0,00	0,00	0,00	779 142,70	682 600,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	682 158,31	682 158,31	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	623 400,00	623 400,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	609 600,00	609 600,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	677 277,35	677 277,35	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	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 662 306,36	0,00	1 257 247,67	1 257 247,67		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 847 758,31	0,00	1 695 085,93	2 399 771,03		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	96 542,70	2 165 158,31	0,00	2 734 476,94	3 449 570,34		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 483 000,00	0,00	2 583 095,79	4 305 608,21		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	859 600,00	0,00	2 560 069,20	7 929 494,85		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	5 004 957,72	8 398 591,13		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 010 997,57	0,00	-301 493,56	2 080 840,73		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 397 574,38	9 412 653,79		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 707 277,35	0,00	-396 017,53	3 734 664,63		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 037 277,35	0,00	4 422 056,69	4 422 056,69		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 367 277,35	0,00	2 459 860,00	2 459 860,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 697 277,35	0,00	2 509 057,00	2 509 057,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 027 277,35	0,00	2 559 238,00	2 559 238,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 357 277,35	0,00	2 610 423,00	2 610 423,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 687 277,35	0,00	2 662 631,00	2 662 631,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 017 277,35	0,00	2 715 883,00	2 715 883,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 347 277,35	0,00	2 770 200,00	2 770 200,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	677 277,35	0,00	2 825 604,00	2 825 604,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882 116,00	2 882 116,00		

b) Skonygowanie 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,68%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,08%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,36%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,94%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,27%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,91%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,66%	4,08%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	14,66%	19,71%	x	x	x	x	
2024	0,20%	-1,20%	1,96%	18,33%	20,56%	TAK	TAK	
2025	4,31%	22,80%	x	16,09%	18,32%	TAK	TAK	
2026	6,55%	14,55%	x	13,08%	15,27%	TAK	TAK	
2027	4,13%	13,09%	x	12,66%	14,85%	TAK	TAK	
2028	4,00%	13,96%	x	12,08%	14,27%	TAK	TAK	
2029	3,92%	13,95%	x	12,04%	14,23%	TAK	TAK	
2030	3,84%	12,72%	x	10,93%	13,12%	TAK	TAK	
2031	3,77%	13,17%	x	12,84%	12,84%	TAK	TAK	
2032	3,69%	13,16%	x	14,89%	14,89%	TAK	TAK	
2033	3,62%	13,15%	x	13,51%	13,51%	TAK	TAK	
2034	3,58%	12,90%	x	13,31%	13,31%	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									
Wyszczególnienie	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 ^x	w tym:		Wydaki 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody 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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Dochody majątkowe 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:			
						w tym:			
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 2017	158 674,72	158 674,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 293,15	0,00
Wykonanie 2018	1 020 313,03	1 020 313,03	947 135,36	419 072,34	419 072,34	385 387,31	994 367,47	994 367,47	918 803,95
Wykonanie 2019	1 222 428,98	1 232 838,98	1 222 428,98	0,00	0,00	0,00	1 150 979,36	1 150 979,36	1 150 979,36
Wykonanie 2020	154 999,74	154 999,74	154 999,74	335 125,59	335 125,59	335 125,59	347 745,19	347 745,19	347 745,19
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	8 332 300,68	8 332 300,68	8 332 300,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	894 972,48	894 972,48	894 972,48	2 181 382,40	2 181 382,40	2 181 382,40	855 774,23	855 774,23	855 774,23
Plan 3 kw. 2023	640 276,54	640 276,54	640 276,54	438 898,00	438 898,00	438 898,00	760 649,32	760 649,32	760 649,32
Wykonanie 2023	560 120,19	560 120,19	560 120,19	206 558,00	206 558,00	206 558,00	560 120,19	560 120,19	521 357,84
2024	959 982,00	959 982,00	959 982,00	2 267 416,00	2 267 416,00	2 267 416,00	1 002 711,66	1 002 711,66	1 002 711,66
2025	881 848,00	881 848,00	881 848,00	115 000,00	115 000,00	115 000,00	1 072 267,00	1 072 267,00	1 066 793,00
2026	852 048,00	852 048,00	852 048,00	0,00	0,00	0,00	1 039 308,00	1 039 308,00	814 851,00
2027	857 275,15	857 275,15	857 275,15	0,00	0,00	0,00	820 248,00	820 248,00	146 877,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	152 588,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	157 869,00
2030	99 410,00	99 410,00	99 410,00	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	52 948,00	52 948,00	52 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 przysługujących 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	w tym:			bieżące	majątkowe					
		w tym:									
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	17 486,00	17 486,00	16 864,57	1 068 808,03	1 057 593,03	11 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 263 115,12	809 340,12	453 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 152 496,70	1 152 496,70	1 001 361,51	1 065 679,20	0,00	1 065 679,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	11 481 754,70	11 481 754,70	9 080 807,67	3 024 279,93	0,00	3 024 279,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	824 448,69	824 448,69	824 448,69	1 387 680,05	396 885,83	990 794,22	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	781 189,32	781 189,32	595 138,00	7 204 824,38	0,00	7 204 824,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	595 138,00	595 138,00	595 138,00	7 204 824,38	0,00	7 204 824,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 828 518,00	1 828 518,00	1 828 518,00	4 465 205,66	989 911,00	3 475 294,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	141 450,00	141 450,00	141 450,00	5 837 623,50	1 072 267,00	4 765 356,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	5 471 857,05	1 039 308,00	4 432 549,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	4 298 703,00	820 248,00	3 478 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:							
						zobowiązania po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp						10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3					
Wykonanie 2017	432 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	682 158,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	623 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	609 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	250 000,00	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	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	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		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		0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	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		0,00	x	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, 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 wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
- x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Kuryłówka z dnia

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 383 846,21	4 465 205,66	5 837 623,50	5 471 857,05	4 298 703,00	152 588,00
1.a	- wydatki bieżące				4 232 191,00	989 911,00	1 072 267,00	1 039 308,00	820 248,00	152 588,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 151 655,21	3 475 294,66	4 765 356,50	4 432 549,05	3 478 455,00	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:				4 738 167,66	1 354 437,66	1 213 717,00	1 039 308,00	820 248,00	152 588,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 232 191,00	989 911,00	1 072 267,00	1 039 308,00	820 248,00	152 588,00
1.1.1.1	Kompleksowe usługi społeczne dla Mieszkańców Gminy Kuryłówka - Aktywna integracja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2027	3 281 617,00	812 590,00	897 828,00	897 828,00	673 371,00	0,00
1.1.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kuryłówka - Poprawa informatyzacji w administracji publicznej	Urząd Gminy	2024	2025	68 115,00	32 841,00	35 274,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program ochrony powietrza dla Województwa Podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego "Podkarpackie - żyj i oddychaj" - LIFE PODKARPACIE - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez wdrożenie programu ochrony powietrza tj: działań w zakresie poprawy jakości powietrza	Urząd Gminy	2024	2029	882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				505 976,66	364 526,66	141 450,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kuryłówka - Poprawa informatyzacji w administracji publicznej	Urząd Gminy	2024	2025	505 976,66	364 526,66	141 450,00	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				15 645 678,55	3 110 768,00	4 623 906,50	4 432 549,05	3 478 455,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 645 678,55	3 110 768,00	4 623 906,50	4 432 549,05	3 478 455,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1246R Kuryłówka - Tarnogród (gr. pow.) w km 0+009,84 + 8,870 łączącej województwo podkarpackie i lubelskie - Popraw infrastruktury drogowej - mostowej na terenach wiejskich	Urząd Gminy	2024	2025	3 313 530,00	1 230 362,31	2 083 167,69	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa infrastruktury turystycznej nad zalewem w Ożannie - Poprawa dostępności społeczności lokalnej do podstawowej infrastruktury turystycznej	KURYŁÓWKA	2024	2025	1 105 322,28	563 931,74	541 390,54	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Kuryłówka - Poprawa dostępu społeczności lokalnej do podstawowej infrastruktury sportowej i kulturalnej	Urząd Gminy	2024	2027	7 729 900,00	386 495,00	386 495,00	3 478 455,00	3 478 455,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Kuryłówka - poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Kuryłówka	Urząd Gminy	2024	2025	1 376 717,27	717 958,05	658 759,22	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	157 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 918 640,55
1.a	157 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 242 280,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 676 360,55
1.1	157 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 383 730,00
1.1.1	157 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 242 280,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 027,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 274,00
1.1.1.3	157 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 979,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 450,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 450,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 534 910,55
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 534 910,55
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 167,69
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 390,54
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 343 405,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 759,22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa WDK w Kolonii Polskiej wraz z montażem instalacji fotowoltaicznych na potrzeby obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Kuryłówka - Poprawa dostępu społeczności lokalnej do podstawowej infrastruktury kulturalnej	KURYŁÓWKA	2024	2026	2 120 209,00	212 020,90	954 094,05	954 094,05	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 908 186,10

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2024 - 2034**

UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kuryłówka przygotowana została na lata 2023 – 2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Metodologię zastosowaną w Wieloletniej Prognozie Finansowej do wyliczenia poszczególnych wielkości można przedstawić w następujący sposób:

Dochody ogółem
- Wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
= Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe
- spłata i obsługa długu
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- Wydatki majątkowe
= nadwyżka/deficyt środków finansowych
+ kredyty/pożyczki/obligacje
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy z ostatnich 4 lat.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z aktualnych danych budżetu.
- dla lat 2025 – 2034 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2025 – 2034 przyjęto poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie na poziomie 2%.

WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW

Dla dochodów na rok 2024 przyjęto aktualne dane z budżetu.

W latach 2025 – 2034 ustalono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2%.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty,
- udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody bieżące (m.in. dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (sprzedaż mienia gminnego),
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W wieloletniej prognozie dochodów założono wpływy ze sprzedaży majątku w latach 2025 - 2026 na poziomie 300 000,00 zł rocznie (wpływy ze sprzedaży drewna w lasach mienia gminnego).

W roku 2024 w kwocie zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 800 000,00 zł, w tym:

- 800 000,00 zł – dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów mienia gminnego.

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2025 – 2026 na poziomie 300 000,00 zł zaplanowano z tytułu sprzedaży drewna z lasów mienia gminnego okolicznej ludności na drewno opałowe oraz okolicznych warsztatów tartacznych na drewno tartaczne. Wartość wpływów z lat ubiegłych z tytułu sprzedaży drewna wynosiła:

- w roku 2023 – 816 511,24 zł
- w roku 2022 – 1 143 233,45 zł
- w roku 2021 – 863 844,35 zł
- w roku 2020 – 619 437,71 zł
- w roku 2019 – 757 435,17 zł
- w roku 2018 – 678 528,19 zł
- w roku 2017 – 635 012,19 zł
- w roku 2016 – 517 321,57 zł
- w roku 2015 – 655 837,84 zł
- w roku 2014 – 643 780,08 zł.

Przedstawiona powyżej analiza wskazuje, że dochody zaplanowane z tytułu sprzedaży drewna z lasów mienia gminnego na poziomie 300 000,00 zł w latach 2025 - 2026 zostaną bez żadnych problemów wykonane.

Środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje i obsługę długu związanego z finansowaniem inwestycji, w związku z tym, ewentualny ich brak może wpłynąć na ograniczenie zadań inwestycyjnych bądź na większe wykorzystanie zewnętrznych źródeł finansowania. Z kolei wpływ tych dochodów do budżetu gminy zwiększy stan wolnych środków powiększając możliwości inwestycyjne gminy.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w ogólnej kwocie **10 092 907,36 zł**, w tym:

- 1) 532 350,04 zł – na podstawie wstępnej promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z realizacją zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury turystycznej nad zalewem w Ożannie”. Kwota dofinansowania w roku 2025 – 532 350,04 zł,
- 2) 6 896 610,00 zł - na podstawie wstępnej promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z realizacją zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Kuryłówka”. Kwota dofinansowania w roku 2026 – 3 448 305,00 zł oraz 3 448 305,00 zł w roku 2027,
- 3) 1 890 188,10 - na podstawie wstępnej promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z realizacją zadania pn. „Przebudowa WDK w Kolonii Polskiej wraz z montażem instalacji fotowoltaicznych na potrzeby obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Kuryłówka”. Kwota dofinansowania w roku 2025 – 945 094,05 zł oraz 945 094,05 zł w roku 2026,
- 4) 658 759,22 zł – na podstawie promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z realizacją zadania pn. „Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Kuryłówka”. Kwota dofinansowania w roku 2025 – 658 759,22 zł.
- 5) 115 000,00 zł – na podstawie umowy o powierzenie grantu z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021 – 2027 w związku z realizacją zadania pn. „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kuryłówka”. Kwota dofinansowania w roku 2025 – 115 000,00 zł.

WYNIKI PROGNOZY WYDATKÓW

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto dane z projektu budżetu. W latach 2025 – 2034 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji (wzrost o 2% rocznie).

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Istotną rolę dla finansów Gminy odgrywają dochody bieżące, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art. 242 ustawy o finansach publicznych, t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.). Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o 2% rocznie. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gminy, coraz większy udział „wydatków sztywnych”, planowany wzrost podatku VAT, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków Gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań Gminy.

W 2024 roku różnica między planowanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwotę –396 017,53 zł, natomiast różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, skorygowanymi o przychody wskazane w art. 217 ust. 2 wynosi 3 734 664,63 zł.

W roku 2026 zaplanowano wydatki w wysokości 400 000,00 zł z tytułu poręczenia kredytu obrotowego odnawialnego w rachunku bieżącym planowanym do zaciągnięcia w Banku Ochrony Środowiska w Rzeszowie przez Zakład Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Kuryłówce na finansowanie zadania pn. „E-usługi publiczne w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Kuryłówce” z udziałem środków z Funduszu Europejskiego w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027.

PRZYCHODY

W roku 2024 planuje się przychody z tytułu kredytów lub pożyczek w wysokości 6 707 277,35 zł oraz przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 4 130 682,16 zł.

ROZCHODY

W związku z całkowitą spłatą zadłużenia nie przewiduje się w roku 2024 rozchodów.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

PRZEZNACZENIE NADWYŻKI ALBO SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

W roku 2024 planuje się sfinansowanie deficytu z zaciągniętego kredytu lub pożyczki. Natomiast w latach 2025 – 2034 planuje się wypracowanie nadwyżki z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została na str. 11 Tabeli głównej (załącznika nr 1 do uchwały).

Zarządzeniem Nr 97/2021 Wójta Gminy Kuryłówka z dnia 12 listopada 2021 r. dokonano wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.