

R. 0006.7.2024

Uchwała Nr
Rady Gminy Kuryłówka
z dnia

PROJEKT
2 du. 15.02.2024

**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 2023 r. poz. 40 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

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

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2024 – 2034 poprzez:

- 1) Wprowadzenie wydatków na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa i przebudowa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Kuryłówka” w wysokości 7 777 778,00 zł, w tym:
 - a) w roku 2024 w kwocie 388 889,00 zł;
 - b) w roku 2025 w kwocie 388 889,00 zł;
 - c) w roku 2026 w kwocie 3 500 000,00 zł;
 - d) w roku 2027 w kwocie 3 500 000,00 zł.

§ 2. 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. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2024 – 2034 stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Kuryłówka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 10 072 056,69 zł, w tym:

- 1) w 2025 roku do kwoty 3 072 056,69 zł;
- 2) w 2026 roku do kwoty 3 500 000,00 zł;
- 3) w 2027 roku do kwoty 3 500 000,00 zł.

§ 4. W uchwale Nr XLVI/361/2023 Rady Gminy Kuryłówka z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2024 – 2034, wprowadza się następującą zmianę:

§ 6 otrzymuje brzmienie:

„ § 6. Uchwała wchodzi w życie dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 r.”

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuryłówka.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Szelest

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	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		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	
Dochody ogółem ^x	24 896 028,81	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	2 045 362,58		
Docho dy bie żące ^x	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	1 168 197,45		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób fizycznych	27 196 529,08	2 034 244,00	7 698,13	10 640 339,00	11 551 744,93	3 062 503,02	1 190 765,14	1 125 451,02	760 346,02	365 105,00		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób prawnych	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	5 276 602,37		
Docho dy bie żące ^x	30 028 865,71	2 418 900,00	2 267,06	11 873 249,00	11 833 496,83	3 529 247,82	1 247 123,47	11 389 673,40	920 684,35	10 468 989,05		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób fizycznych	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	2 555 882,40		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób prawnych	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	13 852 991,18		
Docho dy ogółem ^x	30 181 577,77	1 846 610,00	10 876,00	15 789 305,75	6 904 248,54	5 630 537,48	1 375 129,61	15 108 644,73	1 175 496,17	13 933 148,56		
Docho dy bie żące ^x	27 755 288,33	2 231 748,00	9 633,00	17 572 386,00	4 227 662,61	3 713 858,72	1 300 000,00	14 446 745,00	800 000,00	13 646 745,00		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób fizycznych	27 706 933,69	2 081 285,00	12 039,00	15 332 444,69	6 976 262,00	3 304 903,00	1 257 532,00	900 000,00	300 000,00	600 000,00		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób prawnych	26 822 435,00	2 122 911,00	12 280,00	14 200 456,00	7 115 787,00	3 371 001,00	1 282 682,00	3 800 000,00	300 000,00	3 500 000,00		
Docho dy ogółem ^x	27 358 883,00	2 165 369,00	12 526,00	14 484 464,00	7 258 103,00	3 438 421,00	1 308 336,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00		
Docho dy bie żące ^x	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	0,00		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób fizycznych	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	0,00		
docho dy z tytu łu udzia łu we wpływa ch z podatk u dochodow ego od osób prawnych	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	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
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
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
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

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 1 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	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			
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				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 243 ustawy, w tym: 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
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	0,00	0,00	3 560 167,34	3 560 167,34	0,00	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	0,00	0,00	2 859 103,27	2 859 103,27	0,00	476 352,74		
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	0,00	0,00	2 169 908,94	2 169 908,94	0,00	1 034 605,95		
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	0,00	0,00	4 027 378,32	4 027 378,32	0,00	828 616,51	0,00	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	0,00	0,00	14 747 043,63	14 747 043,63	0,00	279 894,95		
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	0,00	0,00	5 510 768,68	5 510 768,68	0,00	240 659,45		
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	0,00	0,00	20 639 129,48	18 431 304,01	0,00	2 207 825,47		
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	0,00	0,00	20 140 616,36	20 064 116,36	0,00	2 097 649,03		
2024	52 748 531,58	27 422 476,18	15 039 924,70	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 326 055,40	25 249 555,40	0,00	6 332 617,78		
2025	27 556 933,69	23 884 877,00	11 198 243,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 056,69	3 595 556,69	0,00	2 083 167,69		
2026	29 572 435,00	24 362 575,00	11 422 208,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 209 860,00	5 133 360,00	0,00	0,00		
2027	29 808 883,00	24 849 826,00	11 650 652,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 959 057,00	4 882 557,00	0,00	0,00		
2028	26 856 060,00	25 346 822,00	11 883 665,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 238,00	0,00	0,00	0,00		
2029	27 414 181,00	25 853 758,00	12 121 338,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 423,00	0,00	0,00	0,00		
2030	27 983 464,00	26 370 833,00	12 363 765,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 631,00	0,00	0,00	0,00		
2031	28 564 133,00	26 898 250,00	12 611 040,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 883,00	0,00	0,00	0,00		
2032	29 156 415,00	27 436 215,00	12 863 260,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 200,00	0,00	0,00	0,00		
2033	29 760 543,00	27 984 939,00	13 120 525,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 604,00	0,00	0,00	0,00		
2034	30 330 254,75	28 544 637,00	13 382 935,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 785 617,75	0,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu 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	z tego:	w tym:	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1						4.3
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	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018		683 008,30	0,00	704 685,10	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	3 886 425,65	0,00	0,00	0,00	1 483 000,00	0,00				
Wykonanie 2022		3 231 046,00	0,00	3 393 633,41	0,00	0,00	0,00	2 534 033,41	0,00	0,00	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	0,00	2 382 334,29	2 382 334,29	2 382 334,29	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2023		-1 634 397,25	0,00	6 015 079,41	0,00	0,00	0,00	5 765 079,41	2 382 334,29	1 634 397,25	0,00	250 000,00	0,00				
2024		-10 546 498,25	0,00	10 546 498,25	10 546 498,25	10 546 498,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034		1 096 498,25	1 096 498,25	0,00	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.4.1	w tym:		5.1
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zadaniem o długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Wyszczególnienie	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	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 498,25	1 096 498,25	0,00	0,00	0,00

7) Wzrosty należy ująć w szczególności: przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromonowania 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 *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
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	96 542,70	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	10 546 498,25	0,00	332 812,15	332 812,15		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 496 498,25	0,00	3 822 056,69	3 822 056,69		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 446 498,25	0,00	2 459 860,00	2 459 860,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 396 498,25	0,00	2 509 057,00	2 509 057,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 346 498,25	0,00	2 559 238,00	2 559 238,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 296 498,25	0,00	2 610 423,00	2 610 423,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 246 498,25	0,00	2 662 631,00	2 662 631,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 196 498,25	0,00	2 715 883,00	2 715 883,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 146 498,25	0,00	2 770 200,00	2 770 200,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 096 498,25	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		

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x
Wyszczególnienie											
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1					
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x					
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x					
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x					
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x					
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x					
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x					
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,66%	x	x	x	x					
Wykonanie 2023	0,00%	14,66%	x	x	x	x					
2024	0,21%	1,63%	x	x	x	x					
2025	5,79%	19,16%	x	20,56%	TAK	TAK					
2026	6,09%	13,24%	x	18,76%	TAK	TAK					
2027	5,97%	13,23%	x	15,15%	TAK	TAK					
2028	5,85%	13,21%	x	14,54%	TAK	TAK					
2029	5,74%	13,20%	x	13,99%	TAK	TAK					
2030	5,63%	13,19%	x	13,84%	TAK	TAK					
2031	5,52%	13,17%	x	12,62%	TAK	TAK					
2032	5,41%	13,16%	x	12,41%	TAK	TAK					
2033	5,30%	13,15%	x	14,06%	TAK	TAK					
2034	5,40%	13,13%	x	13,20%	TAK	TAK					
				13,19%	TAK	TAK					

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1.1	
		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	9.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1.1		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Wyszczególnienie											
Wykonanie 2017	158 674,72	158 674,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 150 979,36	918 803,95	0,00
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	347 745,19	1 150 979,36	0,00
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	0,00	347 745,19	0,00
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	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	855 774,23	0,00
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	760 649,32	0,00
Wykonanie 2023	560 120,19	560 120,19	521 357,84	206 558,00	206 558,00	206 558,00	560 120,19	560 120,19	560 120,19	521 357,84	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 545 976,00	1 545 976,00	1 545 976,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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														
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu 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	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
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	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 545 976,00	1 545 976,00	1 545 976,00	3 444 251,31	0,00	3 444 251,31	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	3 072 056,69	0,00	3 072 056,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Lp	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		10.7.4 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.4.1 splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x										
			10.7.4	10.7.4.1												
Wykonanie 2017	432 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych nie poddane 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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)				13 516 308,00	3 444 251,31	3 072 056,69	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 516 308,00	3 444 251,31	3 072 056,69	3 500 000,00	3 500 000,00	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:				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 516 308,00	3 444 251,31	3 072 056,69	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1246R Kuryłówka - Tarnogród (gr. pow.) w km 0+009,84 + 8,870 łączącej województo podkarpackie i lubelskie - Popraw infrastruktury drogowej - mostowej na terenach wiejskich	Urząd Gminy	2024	2025	4 513 530,00	2 430 362,31	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	1 225 000,00	625 000,00	600 000,00	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	7 777 778,00	388 889,00	388 889,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 072 056,69
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 072 056,69
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 072 056,69
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	600 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 388 889,00

**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
<hr/>
= Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe
- spłata i obsługa długu
<hr/>
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- Wydatki majątkowe
<hr/>
= nadwyżka/deficyt środków finansowych
+ kredyty/pożyczki/obligacje
<hr/>
= 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 przeznaczane 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 **7 600 000,00zł**, w tym:

- 1) 600 000,00 zł – na podstawie wstępnej promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z realizacją zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury turystycznej nad zalewem w Ożannie”. Kwota dofinansowania w roku 2025 – 600 000,00 zł,
- 2) 7 000 000,00 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 – 3 500 000,00 zł oraz 3 500 000,00 zł w roku 2027.

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 332 812,15 zł.

PRZYCHODY

W roku 2024 planuje się przychody z tytułu kredytów lub pożyczek w wysokości 10 546 498,25 zł.

ROZCHODY

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

W uchwale z dnia 22 lutego 2024 r. dokonuje się zmian Rozchodów (kolumna 4 Wieloletniej Prognozy Finansowej) w latach 2025 – 2033 w następujący sposób:

- 1) W roku 2025 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 2) W roku 2026 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 3) W roku 2027 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 4) W roku 2028 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 5) W roku 2029 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 6) W roku 2030 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 7) W roku 2031 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 8) W roku 2032 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 9) W roku 2033 zmniejsza się rozchody o kwotę 400 000,00 zł z kwoty 1 450 000,00 na kwotę 1 050 000,00 zł,
- 10) W roku 2034 zmniejsza się rozchody o kwotę 410 997,57 zł z kwoty 1 507 495,82 na kwotę 1 096 498,25 zł.

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 zaciąganym 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.