

**UCHWAŁA NR XVI/74/2011  
RADY GMINY KURYŁÓWKA**

z dnia 29 grudnia 2011 r.

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2012-2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Gminy Kuryłówka uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuryłówka na lata 2012 – 2020 w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, składający się z tabeli głównej oraz z objaśnień przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, składający się z części A i B.

**§ 2.** 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 w części A do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 1 326 594,00 zł, w tym:

- 1) w 2013 roku do kwoty 926 594,00 zł,
- 2) w 2014 roku do kwoty 200 000,00 zł,
- 3) w 2015 roku do kwoty 200 000,00 zł.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Kuryłówka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, określonych w Załączniku nr 2 w części B do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 50 000,00 zł, w tym:

- 1) w 2013 roku do kwoty 50 000,00 zł.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Kuryłówka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - c) dostawy energii elektrycznej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

**§ 5.** Upoważnia się Wójta Gminy Kuryłówka do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kuryłówka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - c) dostawy energii elektrycznej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuryłówka.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 r.

§ 8. Z dniem 1 stycznia 2012 r. traci moc Uchwała Nr XI/46/2011 Rady Gminy Kuryłówka z dnia 27 lipca 2011 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2011 – 2018.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/74/2011  
Rady Gminy Kuryłówka  
z dnia 29 grudnia 2011 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydaki ogółem	Wydaki bieżące razem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:			Wydaki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wypożyczonych papierów wartościowych)	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	
			środki z UE*	z tytułu gwarancji i poręczeń		podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 2				na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	osetki i dyskonto				
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	(1.1)-(1.2)						(2.1)-(2.2)	(2.1.1)-(2.1.2)							
2012	15 502 572,00	14 940 355,00	0,00	562 217,00	50 000,00	512 217,00	16 660 029,00	14 929 617,00	14 779 617,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2013	17 171 478,00	16 477 975,00	0,00	693 503,00	100 000,00	593 503,00	16 311 478,00	13 650 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2014	17 154 704,00	17 054 704,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	16 354 704,00	13 957 500,00	13 837 500,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2015	17 751 619,00	17 651 619,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	16 961 619,00	14 333 438,00	14 183 438,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2016	18 369 426,00	18 269 426,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	17 619 426,00	14 688 023,00	14 538 023,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2017	19 008 856,00	18 908 856,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	18 258 856,00	15 051 474,00	14 901 474,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2018	19 670 666,00	19 570 666,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	18 920 666,00	15 424 011,00	15 274 011,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2019	20 255 639,00	20 255 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 505 639,00	15 805 961,00	15 655 961,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2020	20 964 586,00	20 964 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 079 579,45	16 197 258,00	16 047 258,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 utp, angazowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	inne przychody nie związane z załącznikiem okługu	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu
		5.1.					5.1.1.		5.2.		5.2.1.
Lp	2.2	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.3]+[5.2]+[5.3.]						
2012	1 730 412,00	0,00	-1 157 457,00	10 738,00	1 899 730,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 730,09	1 157 457,00
2013	2 661 478,00	0,00	860 000,00	2 827 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 367 204,00	0,00	800 000,00	3 067 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 628 181,00	0,00	790 000,00	3 318 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 931 403,00	0,00	750 000,00	3 581 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 207 382,00	0,00	750 000,00	3 857 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 496 655,00	0,00	750 000,00	4 146 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 699 778,00	0,00	750 000,00	4 449 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 882 321,45	0,00	885 006,55	4 767 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	(6.1)+(6.2)										
2012	742 273,09	742 273,09	0,00	0,00	6 319 006,55	6 319 006,55	0,00	40,76%	40,76%	5,76%	5,76%
2013	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	5 459 006,55	5 459 006,55	0,00	31,79%	31,79%	5,88%	5,88%
2014	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	4 659 006,55	4 659 006,55	0,00	27,16%	27,16%	5,54%	5,54%
2015	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	3 869 006,55	3 869 006,55	0,00	21,80%	21,80%	5,30%	5,30%
2016	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	3 119 006,55	3 119 006,55	0,00	16,98%	16,98%	4,90%	4,90%
2017	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	2 369 006,55	2 369 006,55	0,00	12,46%	12,46%	4,73%	4,73%
2018	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 619 006,55	1 619 006,55	0,00	8,23%	8,23%	4,58%	4,58%
2019	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	869 006,55	869 006,55	0,00	4,29%	4,29%	4,44%	4,44%
2020	885 006,55	885 006,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,94%	4,94%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Do-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
2012	0,00	4,87%	0,39%	5,76%	NIE	5,76%	NIE	7 306 478,00	370 750,00	57 310,00	1 179 412,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	1,27%	17,08%	5,88%	NIE	5,88%	NIE	7 115 130,00	416 695,00	50 000,00	926 594,00	860 000,00	0,00	0,00
2014	0,00	5,65%	18,46%	5,54%	TAK	5,54%	TAK	7 257 433,00	427 112,00	0,00	200 000,00	800 000,00	0,00	0,00
2015	0,00	11,97%	19,26%	5,30%	TAK	5,30%	TAK	7 402 581,00	437 790,00	0,00	200 000,00	790 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	18,26%	20,04%	4,90%	TAK	4,90%	TAK	7 550 633,00	448 735,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00
2017	0,00	19,25%	20,82%	4,73%	TAK	4,73%	TAK	7 701 646,00	459 953,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00
2018	0,00	20,04%	21,59%	4,58%	TAK	4,58%	TAK	7 855 678,00	471 452,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	20,82%	21,97%	4,44%	TAK	4,44%	TAK	8 012 792,00	483 238,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00
2020	0,00	21,46%	22,74%	4,94%	TAK	4,94%	TAK	8 173 048,00	495 319,00	0,00	0,00	685 006,55	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2012 - 2020

### UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kuryłówka przygotowana została na lata 2012 – 2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Metodologię zastosowaną w Wieloletniej Prognozie Finansowej do wyliczenia poszczególnych wielkości można przedstawić w następujący sposób:

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

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 2012 przyjęto wartości wynikające z aktualnych danych budżetu po zmianach;
- dla lat 2013 – 2020 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 2013 – 2020 przyjęto poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w badanym okresie na poziomie 3,5%.

### WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW

Dla dochodów na rok 2012 przyjęto aktualne dane z budżetu.

Na rok 2013 planuje się znaczne zwiększenie dochodów bieżących, bo o 8 % w stosunku do planu z roku 2011, który przyjęto jako rok bazowy. W kolejnych latach, t. j. od roku 2014 ustalono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,5%.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne,
- 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,
- 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),
- dotacje na inwestycje (dotacje z budżetu Unii Europejskiej na realizację inwestycji).

W wieloletniej prognozie dochodów założono w latach 2012 – 2018 dochody ze sprzedaży majątku (sprzedaż dzieł gminnych) – corocznie na poziomie 100 000,00 zł, przy czym kierowano się wartością szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wartościami z lat poprzednich, gdzie wpływy ze sprzedaży dzieł kształtowały się na podobnym poziomie. Należy mieć jednak na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Istotnym jest fakt, że niewykonanie tych dochodów stanowi pewne zagrożenie dla sytuacji finansowej gminy. 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.

## **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 z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. 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 2012 przyjęto projekt budżetu. W latach 2013 – 2020 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji (wydatki bieżące indeksowano o 71,4% inflacji).

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, Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o 2,5% 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.

## **DOCHODY**

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 8% w roku 2013, natomiast w latach 2014 – 2020 przyjęto coroczny wzrost na poziomie 3,5%. Jako bazowy przyjęto rok 2011.

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2014 – 2018 wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku. Otrzymanie dotacji majątkowych zaplanowano w roku 2013 (w związku z planowanym złożeniem wniosków do Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2010 - 2013 oraz do Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2010 – 2013).



## WYDATKI

Założono coroczny wzrost wydatków bieżących na poziomie 2,5%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zaplanowano wzrost na poziomie 2% rocznie w latach 2014 – 2020. Natomiast w roku 2013 zaplanowano wzrost o 3,9%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j. s. t.” obejmuje wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 – Rady Gmin oraz niektóre wydatki w dziale 75023 – Urzędy gmin (m. in. § 4210, 4300, 4360, 4370, 4410). Zaplanowano coroczny wzrost tych wydatków na poziomie 2,5%.

Ponadto w ramach wydatków bieżących w latach 2013 – 2018 znajdują się wydatki związane z utrzymaniem efektów projektu pn. „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” w okresie trwałości, t. j. do końca 2018 roku (oszacowana roczna kwota w wysokości 8 270,00 zł – przeznaczona m.in. na wydatki związane ze zużyciem materiałów i energii, dostępem do Internetu, serwisowaniem sprzętu po okresie gwarancji, konserwacją systemów informatycznych, koszt ubezpieczenia majątkowego dostarczonych urządzeń).

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewniania ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2012 – 2013 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2012 – 2013. w pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

## PRZYCHODY

Poza zaplanowanym w roku 2012 kredytem w wysokości 1 899 730,09 zł na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

## ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętej pożyczek oraz kredytu. W roku 2012 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 899 730,09 zł do spłaty w ciągu 8 następnych lat.

## WYNIK BUDŻETU

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „I – Dochody” a pozycją „II – Wydatki”.

## PRZEZNACZENIE NADWYŻKI ALBO SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

W roku 2012 planuje się sfinansowanie deficytu z zaciągniętego kredytu. Natomiast w latach 2013 – 2020 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. 4 Tabeli głównej (załącznika nr 1 do uchwały).

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011-2013 zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226

ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy o finansach publicznych, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 „starej” ustawy o finansach publicznych, o której mowa w art. 85.- t. j. progi 15 % i 60 %. Na stronie 3 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2012 - 2020 w tabeli głównej obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy Kuryłówka.

**Część A**

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna na odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Wydatki w poszczególnych latach / Limit zobowiązań									Suma limitu zobowiązań 2013-2020	
					2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020		
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	UG	Jak w części B załącznika	107 310	57 310	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000
II	<b>Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)</b>														
1	---	---	---	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Suma</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III	<b>Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)</b>														
1	PSeAP-Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - poprawa informatyzacji administracji	UG	2010-2013	444 547	414 412	6 594	0	0	0	0	0	0	0	0	6 594
2	Rozbudowa sieci sanitarnej w Gminie Kuryłówka: sieć wodociągowa i kanalizacyjna w Kuryłówce oraz sieć wodociągowa w Brzyskiej Woli	UG	2012-2013	300 000	50 000	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000
3	Przebudowa i remont Domu Ludowego w Brzyskiej Woli	UG	2012-2013	500 000	30 000	470 000	0	0	0	0	0	0	0	0	470 000
4	Budowa kanalizacji satniternej w miejscowościach Brzyska Wola,	UG	2008-2015	7 200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	600 000

	Słoboda i Wólka Łamana													
5	Remont dróg gminnych nr 104604R w km 2+150-3+261 Kuryłówka - Ożanna i nr 104601R wraz z remontem stożków mostu na potoku Złota w km 0+000-0+163 w Wólce Łamanej zniszczonych przez powódź w 2010 roku - poprawa infrastruktury drogowo - mostowej na terenach wiejskich	UG	2011-2012	485 000	485 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>8 929 547</b>	<b>1 179 412</b>	<b>926 594</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 326 594</b>
IV	<b>Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp</b>													
1	---	---	---	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Łącznie ( I + II + III+IV)</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>9 036 857</b>	<b>1 236 722</b>	<b>976 594</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 376 594</b>

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVI/74/2011  
 Rady Gminy Kuryłówka  
 z dnia 29 grudnia 2011 r.

**Część B**

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Wydatki w poszczególnych latach / Limit zobowiązań									Suma limitu zobowiązań 2013-2020
					2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
I	<b>Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)</b>													
1	Umowa na korzystanie z Programu "Lex dla Sarmorządu Terytorialnego"	UG	2010-2012	7 188	7 188	0	0	0	0	0	0			0
2	Umowa w sprawie opłat za nadane przesyłki pocztowe	UG	2009-2013	100 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0			50 000
3	Umowa na utrzymanie domeny www.kurylowka.pl	UG	2008-2012	122	122	0	0	0	0	0	0			0
<b>Suma</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>107 310</b>	<b>57 310</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>