

R. 0006. 40. 2025

Uchwała Nr
Rady Gminy Kuryłówka
z dnia

**o zmianie uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Kuryłówka
na lata 2025-2035**

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 2025 – 2035 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 2025 – 2035 stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuryłówka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Szef

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone 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

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		Dochody ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				1.2	1.2.1	1.2.2
									dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych					
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	1 168 197,45				
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	365 105,00				
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	3 295 188,63	1 214 798,52	5 905 302,12	628 699,75	5 276 602,37				
Wykonanie 2021	41 418 539,11	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				
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	2 555 882,40				
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	5 630 537,48	1 375 129,61	15 108 644,73	1 175 495,17	13 933 148,56				
Plan 3 kw. 2024	46 463 365,42	31 716 071,17	2 231 748,00	9 633,00	17 572 386,00	7 924 273,63	3 978 030,54	1 360 000,00	14 747 294,25	800 000,00	13 947 294,25				
Wykonanie 2024	49 552 214,02	35 240 134,04	2 485 080,00	9 633,00	18 819 074,00	9 123 913,49	4 802 453,55	1 468 375,78	14 312 079,98	688 236,07	13 623 843,91				
2025	53 397 446,15	36 526 745,65	9 824 547,09	46 091,97	16 118 262,76	6 599 545,82	3 938 298,01	1 340 000,00	16 870 700,50	1 578 686,20	15 292 014,30				
2026	39 772 235,05	35 078 836,00	9 500 000,00	40 000,00	15 000 000,00	3 371 001,00	3 438 421,00	1 282 682,00	4 693 399,05	300 000,00	4 393 399,05				
2027	39 528 717,00	35 780 412,00	9 690 000,00	40 800,00	15 300 000,00	7 311 191,00	3 438 421,00	1 308 336,00	3 748 305,00	300 000,00	3 448 305,00				
2028	36 496 020,00	36 496 020,00	9 883 800,00	41 616,00	15 606 000,00	7 457 415,00	3 507 189,00	1 334 502,00	0,00	0,00	0,00				
2029	37 225 940,00	37 225 940,00	10 081 476,00	42 448,00	15 918 120,00	7 606 563,00	3 577 333,00	1 361 192,00	0,00	0,00	0,00				
2030	37 970 459,00	37 970 459,00	10 283 105,00	43 297,00	16 236 482,00	7 758 695,00	3 648 880,00	1 388 416,00	0,00	0,00	0,00				
2031	38 729 869,00	38 729 869,00	10 488 767,00	44 163,00	16 561 212,00	7 913 869,00	3 721 858,00	1 416 184,00	0,00	0,00	0,00				

2032	39 504 436,00	39 504 466,00	10 698 542,00	45 045,00	15 882 426,00	8 072 143,00	3 795 285,00	1 444 507,00	0,00	0,00
2033	40 294 558,00	40 294 558,00	10 912 513,00	45 947,00	17 230 285,00	8 233 589,00	3 872 224,00	1 473 397,00	0,00	0,00
2034	41 100 449,00	41 100 449,00	11 130 764,00	46 866,00	17 574 890,00	8 398 261,00	3 949 668,00	1 502 864,00	0,00	0,00
2035	41 922 455,00	41 922 455,00	11 353 379,00	47 803,00	17 926 388,00	8 566 226,00	4 028 659,00	1 532 923,00	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. 808, 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:		w tym:		Wydatki majątkowe 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 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	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	2 169 908,94	2 169 908,94	1 034 605,95
Wykonanie 2020	30 204 201,81	26 176 823,43	9 100 909,09	0,00	0,00	53 085,77	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	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	5 510 768,68	5 270 109,23	240 659,45
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	2 097 649,03
Plan 3 kw. 2024	57 301 324,93	31 824 893,28	15 914 138,40	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	25 476 431,65	25 399 931,65	6 832 720,78
Wykonanie 2024	56 509 775,62	32 146 680,58	15 860 909,04	0,00	0,00	351,27	0,00	0,00	0,00	24 363 095,04	24 286 595,04	4 217 579,43
2025	58 701 480,04	35 540 086,40	18 580 619,14	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	23 161 393,64	23 084 893,64	2 983 167,69
2026	38 922 235,05	32 789 976,00	18 300 000,00	400 000,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	6 133 259,05	6 056 759,05	134 000,00
2027	38 678 717,00	33 444 755,00	18 666 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 233 962,00	5 157 462,00	150 000,00
2028	35 646 020,00	34 113 650,00	19 039 320,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	1 532 370,00	1 455 870,00	0,00
2029	36 375 940,00	34 795 923,00	19 420 106,00	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 017,00	1 503 517,00	0,00
2030	37 120 459,00	35 491 842,00	19 808 508,00	0,00	0,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	1 628 617,00	1 552 117,00	0,00
2031	37 879 869,00	36 201 678,00	20 204 678,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	1 678 191,00	1 658 691,00	0,00
2032	36 654 466,00	36 925 712,00	20 608 772,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 728 754,00	0,00	0,00
2033	39 444 558,00	37 664 226,00	21 020 947,00	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	1 780 332,00	0,00	0,00
2034	40 250 449,00	38 417 511,00	21 441 366,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 832 938,00	0,00	0,00
2035	41 055 046,67	39 185 861,00	21 870 194,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 869 185,67	0,00	0,00

z tego:											
wyszczególnienie	wynik budżetu x	w tym:		przychody budżetu x	z tego:				w tym:		w tym:
		kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	
lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
plan 3 kw. 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
wykonanie 2024	-6 957 561,60		0,00	8 130 682,16	4 000 000,00	4 000 000,00	4 130 682,16		4 130 682,16	0,00	0,00
2025	-5 304 033,89		0,00	5 804 033,89	5 017 408,33	4 517 408,33	596 444,68		596 444,68	190 180,88	190 180,88
2026	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2028	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2030	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2031	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2032	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2033	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2034	850 000,00		850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2035	867 408,33		867 408,33	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)		w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1			4.5	4.5.1		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	867 408,33	867 408,33	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:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x						
						Kwota długu x						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	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		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 397 574,38	9 412 653,79		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 707 277,35	0,00	-108 822,11	4 021 860,05		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	3 093 453,46	7 224 135,62		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 517 408,33	0,00	986 659,25	1 773 284,81		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 667 408,33	0,00	2 289 860,00	2 289 860,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 817 408,33	0,00	2 335 657,00	2 335 657,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 967 408,33	0,00	2 382 370,00	2 382 370,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 117 408,33	0,00	2 430 017,00	2 430 017,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 267 408,33	0,00	2 478 617,00	2 478 617,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 417 408,33	0,00	2 528 191,00	2 528 191,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 567 408,33	0,00	2 578 754,00	2 578 754,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 717 408,33	0,00	2 630 332,00	2 630 332,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	867 408,33	0,00	2 682 938,00	2 682 938,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736 594,00	2 736 594,00		

8) Skorypowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazano 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 wileńskiej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2018	0,00%	17,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	22,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	20,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	19,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	26,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	20,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	13,35%	x	x	x	x
2025	2,51%	5,27%	18,56%	20,01%	TAK	TAK
2026	3,99%	9,82%	16,87%	18,32%	TAK	TAK
2027	3,69%	8,78%	15,08%	16,53%	TAK	TAK
2028	3,55%	9,36%	13,34%	14,79%	TAK	TAK
2029	3,47%	9,33%	11,93%	13,37%	TAK	TAK
2030	3,38%	8,44%	9,42%	10,86%	TAK	TAK
2031	3,29%	8,74%	7,75%	9,19%	TAK	TAK
2032	3,21%	8,71%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2033	3,13%	8,69%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2034	3,06%	8,50%	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2035	3,05%	8,65%	8,82%	8,82%	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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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	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 i 3 ustawy x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	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
Wykonanie 2023	560 120,19	560 120,19	560 120,19	206 558,00	206 558,00	206 558,00	560 120,19	658 546,39	521 357,84
Plan 3 kw. 2024	959 982,00	959 982,00	959 982,00	2 267 416,00	2 267 416,00	2 267 416,00	983 770,00	983 770,00	983 770,00
Wykonanie 2024	1 046 077,39	1 046 077,39	1 046 077,39	2 121 086,60	2 121 086,60	2 121 086,60	749 842,16	749 842,16	749 842,16
2025	1 077 849,00	1 077 849,00	1 077 849,00	12 250 330,99	12 250 330,99	12 250 330,99	1 416 984,45	1 416 984,45	1 416 984,45
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
2035	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	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	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	
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	
Plan 3 kw. 2024	1 828 518,00	1 828 518,00	1 828 518,00	5 648 205,66	989 911,00	4 658 294,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 842 322,00	1 842 322,00	1 842 322,00	4 225 805,74	750 532,16	3 475 273,58	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 250 330,99	12 250 330,99	12 250 330,99	2 377 582,05	1 036 993,00	1 340 589,05	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	
2035	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	w tym:											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrósł/szła spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:					
LP	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	682 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nie ówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki związane 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 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 zadągnięto oraz planuje się zaciągnąć 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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 014 185,00	2 377 582,05	5 471 857,05	4 298 703,00	152 588,00	157 869,00
1.a	- wydatki bieżące				4 164 076,00	1 036 993,00	1 039 308,00	820 248,00	152 588,00	157 869,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 850 109,00	1 340 589,05	4 432 549,05	3 478 455,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240,z późn zm.), z tego:				4 164 076,00	1 036 993,00	1 039 308,00	820 248,00	152 588,00	157 869,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 164 076,00	1 036 993,00	1 039 308,00	820 248,00	152 588,00	157 869,00
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	897 828,00	897 828,00	673 371,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
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				9 850 109,00	1 340 589,05	4 432 549,05	3 478 455,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 850 109,00	1 340 589,05	4 432 549,05	3 478 455,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	386 485,00	3 478 455,00	3 478 455,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	954 094,05	954 094,05	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 081 017,05
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 013,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 911 004,05
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 013,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 013,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 571 199,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598 814,00
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	7 911 004,05
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	7 911 004,05
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 956 910,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954 094,05

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Kuryłówka na lata 2025 - 2035**

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 2024 r. poz. 1530 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 2025 przyjęto wartości wynikające z aktualnych danych budżetu.
- dla lat 2026 – 2035 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 2026 – 2035 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 2025 przyjęto aktualne dane z budżetu.

W latach 2026 – 2035 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 (ogólna oraz rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego),
- 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 2026 - 2027 na poziomie 300 000,00 zł rocznie (wpływy ze sprzedaży drewna w lasach mienia gminnego).

W roku 2025 w kwocie zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1 578 686,20 zł, w tym:

- 850 000,00 zł – dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów mienia gminnego,
- 728 686,20 zł – wpływy ze sprzedaży działek.

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2026 – 2027 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 2024 – 653 736,07 zł
- 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

Przedstawiona powyżej analiza wskazuje, że dochody zaplanowane z tytułu sprzedaży drewna z lasów mienia gminnego na poziomie 300 000,00 zł w latach 2026 - 2027 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 **7 841 704,05**, w tym:

- 1) 6 896 610,00 zł – na podstawie promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w związku z realizacją zadania pn. „Rozbudowa 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,
- 2) 945 094,05 zł – na podstawie 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 2026 – 945 094,05 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 2025 przyjęto dane z projektu budżetu. W latach 2026 – 2035 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 2024 r., poz. 1530 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”, utrzymanie wydatków

bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków Gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań Gminy.

W 2025 roku różnica między planowanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi kwotę 986 659,25, natomiast różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowanymi o przychody wskazane w art. 217 ust. 2 wynosi 1 773 284,81 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 2025 planuje się przychody z tytułu kredytów lub pożyczek w wysokości 5 017 408,33 zł, przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 596 444,68 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 190 180,88 zł.

ROZCHODY

Splątę długu w roku 2025 zaplanowano na podstawie harmonogramu zaciągniętych kredytów z następujących tytułów:

- 1) 500 000,00 zł – kredyt w BS Leżajsk Oddział Kuryłówka na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy.

WYNIK BUDŻETU

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

PRZEZNACZENIE NADWYŻKI ALBO SPOSÓB SFINANSOWANIA DEFICYTU

W roku 2025 planuje się sfinansowanie deficytu z zaciągniętego kredytu lub pożyczki. Natomiast w latach 2026 – 2035 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.