

Projekt

**UCHWAŁA NR RG.0007. .2024
RADY GMINY KOWALE OLECKIE**

z dnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie
na lata 2025 – 2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 pkt 2 i ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kowale Oleckie na lata 2025– 2030 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2030, zgodnie z **załącznikami Nr 1 i Nr 2**.

2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2030 przedstawia **załącznik Nr 3**.

§ 2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kowale Oleckie.

§ 5. Traci moc uchwała Nr RG.0007.403.2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie na lata 2024 – 2028.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

Teresa Truchan

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 3-letniej

załącznik Nr 1 Nr RG.0007. .2024 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	54 640 438,86	36 926 411,11	8 817 816,03	0,00	9 844 859,97	10 090 132,11	8 173 603,00	2 176 043,00	17 714 027,75	120 000,00	17 594 027,75
2026	43 899 050,00	39 750 000,00	9 700 000,00	0,00	9 950 000,00	9 800 000,00	10 300 000,00	2 850 000,00	4 149 050,00	200 000,00	3 949 050,00
2027	41 780 000,00	41 680 000,00	10 200 000,00	0,00	9 980 000,00	10 200 000,00	11 300 000,00	2 900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	43 450 000,00	43 350 000,00	10 500 000,00	0,00	10 250 000,00	10 600 000,00	12 000 000,00	2 950 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	45 600 000,00	45 500 000,00	11 000 000,00	0,00	10 500 000,00	11 000 000,00	13 000 000,00	3 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	48 500 000,00	48 400 000,00	12 000 000,00	0,00	11 000 000,00	11 400 000,00	14 000 000,00	3 050 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	58 695 783,86	34 929 955,20	15 793 378,91	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	23 765 828,66	0,00	0,00
2026	42 699 050,00	37 699 050,00	16 583 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2027	40 380 000,00	38 880 000,00	17 412 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2028	41 920 900,00	40 420 900,00	18 282 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2029	44 000 000,00	42 500 000,00	19 196 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2030	46 900 000,00	45 400 000,00	20 155 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-4 055 345,00	0,00	5 055 345,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	1 055 345,00	55 345,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 529 100,00	1 529 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 529 100,00	1 529 100,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 329 100,00	0,00	1 996 455,91	3 051 800,91	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 129 100,00	0,00	2 050 950,00	2 050 950,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 729 100,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	2 929 100,00	2 929 100,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,47%	7,23%	x	8,83%	9,46%	TAK	TAK
2026	4,81%	7,65%	x	10,84%	11,12%	TAK	TAK
2027	5,27%	9,72%	x	10,05%	10,33%	TAK	TAK
2028	5,52%	9,80%	x	8,91%	9,19%	TAK	TAK
2029	5,51%	9,57%	x	8,43%	8,71%	TAK	TAK
2030	5,19%	8,97%	x	7,02%	7,30%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	453 952,96	453 952,96	379 349,66	5 338 843,00	5 338 843,00	207 279,00	198 052,96	198 052,96	25 982,30
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 273,90	0,00	0,00
2027	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
2029	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	5 619 743,00	5 619 743,00	73 621,00	22 858 745,95	387 552,96	22 471 192,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 432 731,28	60 273,90	4 372 457,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	754 274,97	0,00	754 274,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	725 044,15	0,00	725 044,15	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
2030	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	755 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik Nr 2 do Uchwały Nr RG.0007. .2024 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia ...
grudnia 2024 r.

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)				29 262 458,07	22 858 745,95	4 432 731,28	754 274,97	725 044,15	0,00
1.a	- wydatki bieżące				648 266,31	387 552,96	60 273,90	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 614 191,76	22 471 192,99	4 372 457,38	754 274,97	725 044,15	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:				6 020 009,31	5 817 795,96	60 273,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				400 266,31	198 052,96	60 273,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	'Nauka może być fajna" - lepsza edukacja w Kowalach Oleckich -	Urząd Gminy	2024	2026	279 066,31	86 552,96	60 273,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2024	2025	121 200,00	111 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 619 743,00	5 619 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej na terenie Gminy Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2023	2025	4 338 843,00	4 338 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa dwóch otwartych zbiorników retencyjnych służących gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych -	Urząd Gminy	2024	2025	515 000,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa otwartego zbiornika retencyjnego służącego gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych w miejscowości Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2024	2025	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zakup sprzętu i oprogramowania zwiększenia cyberbezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2025	255 900,00	255 900,00	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				23 242 448,76	17 040 949,99	4 372 457,38	754 274,97	725 044,15	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				248 000,00	189 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kowale Oleckie na lata 2025 - 2035 -	Urząd Gminy	2024	2025	30 000,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2024	2025	196 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszarów geodezyjnych Wężewo, Żydy, Szarejki, Kiliany, Guzy i Czukty w Gminie Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2023	2025	22 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 994 448,76	16 851 449,99	4 372 457,38	754 274,97	725 044,15	0,00
1.3.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody w Kowalach Oleckich -	Urząd Gminy	2023	2026	7 239 000,00	3 799 950,00	3 439 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Stożnem -	Urząd Gminy	2023	2025	2 410 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Odnowa Cmentarza wojennego z I Wojny Światowej w Kowalach Oleckich -	Urząd Gminy	2023	2025	303 000,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	8 139 810,31
1.a	0,00	397 266,31
1.b	0,00	7 742 544,00
1.1	0,00	1 678 166,31
1.1.1	0,00	397 266,31
1.1.1.1	0,00	276 066,31
1.1.1.2	0,00	121 200,00
1.1.2	0,00	1 280 900,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	515 000,00
1.1.2.3	0,00	510 000,00
1.1.2.4	0,00	255 900,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	6 461 644,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.2	0,00	6 461 644,00
1.3.2.1	0,00	40 000,00
1.3.2.2	0,00	20 000,00
1.3.2.3	0,00	10 000,00

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						
1.3.2.4	Budowa PSZOK wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kowalach Oleckich -	Urząd Gminy	2023	2025	4 864 445,46	4 621 223,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Z bocianem przez EGO!- utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego -	Urząd Gminy	2023	2028	1 662 644,00	69 917,50	113 407,38	754 274,97	725 044,15	0,00
1.3.2.6	Budowa Klubu Dziecięcego w Kowalach Oleckich -	Urząd Gminy	2023	2027	3 888 000,00	3 020 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Jaśniej, bezpieczniej, taniej i ekologiczniej w Gminie Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2024	2025	1 182 822,65	1 182 822,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik-2012" w Kowalach Oleckich -	Urząd Gminy	2024	2025	881 000,00	881 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej na terenie Gminy Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2023	2025	563 536,65	563 536,65	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	1 662 644,00
1.3.2.6	0,00	3 848 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	881 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie na lata 2025 – 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kowale Oleckie została opracowana na lata 2025 - 2030 ze względu na planowany okres spłacania zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Na koniec roku 2025 przewiduje się zadłużenie Gminy w kwocie 7 329 000,00 zł. W 2025 roku Gmina Kowale Oleckie spłaci 1 000 000,00 zł rat kredytów. Wskaźnik spłaty zobowiązań w 2025 roku i latach następnych spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu wyłączeń.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy przewiduje się realizację przedsięwzięć:

I. Majątkowych:

1. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków i sieci wodociągowej na terenie Gminy Kowale Oleckie”. Ogólna kwota zadania – 4 902 379,65 zł (dofinansowanie PROW - 4 338 843,00 zł i subwencji 563 536,65 zł). Realizacja w latach 2023- 2025,
2. „Budowa dwóch otwartych zbiorników retencyjnych służących gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych” – 515 000,00 zł (dofinansowanie PROW – 500 000,00 zł),
3. „Budowa otwartego zbiornika retencyjnego służącego gromadzeniu wód opadowych, roztopowych i powierzchniowych w miejscowości Kowale Oleckie” – 510 000,00 zł (dofinansowanie PROW – 500 000,00 zł),
4. „Zakup sprzętu i oprogramowania zwiększenia cyberbezpieczeństwa” w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd - 255 900,00 zł (dofinansowanie w 100 %),
5. „Budowa stacji uzdatniania wody w Kowalach Oleckich” realizacja w latach 2023- 2026. W roku 2025 zaplanowano 3 799 950,00 zł (dofinansowanie z Polskiego Ładu – 6 839 050,00 zł). Wartość zadania to 7 239 000,00 zł,
6. „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Stożnem” realizacja w latach 2023- 2025. Wartość zadania 2 410 000,00 zł (dofinansowanie z Polskiego Ładu – 1 610 000,00 zł),
7. „Odnowa Cmentarza wojennego z I Wojny Światowej w Kowalach Oleckich”. Realizacja w latach 2023 - 2025. Ogólna wartość zadania 303 000,00 zł (dofinansowanie z Polskiego Ładu – 287 140,00 zł),
8. „Budowa PSZOK wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kowalach Oleckich”. Realizacja w latach 2023 – 2025. Wartość zadania 4 864 445,46 zł (dofinansowanie z Polskiego Ładu – 3 990 000,00 zł),
9. „Z bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego”. Realizacja w latach 2023 - 2028. Wartość zadania 1 662 644,00 zł, w roku 2025 – 69 917,50 zł,
10. „Budowa Klubu Dziecięcego w Kowalach Oleckich”. Realizacja w latach 2023- 2027. Wartość zadania 3 888 000,00 zł. W roku 2025 zaplanowano wydatki na kwotę 3 020 000,00 zł (środki z KPO – 1 160 849,57 zł),
11. „Jaśniej, bezpieczniej, taniej i ekologiczniej w Gminie Kowale Oleckie” (dofinansowanie z Polskiego Ładu - 886 695,18 zł). Wartość zadania – 1 182 822,65 zł,
12. „Modernizacja kompleksu sportowego Moje Boisko Orlik – 2012 w Kowalach Oleckich” (dofinansowanie 430 500,00 zł). Wartość zadania – 881 000,00 zł.

II. Bieżących:

1. „Nauka może być fajna” – lepsza edukacja w Kowalach Oleckich. Realizacja projektu w latach 2024 – 2026. Wartość projektu 279 066,31 zł,
2. „Cyberbezpieczna Gmina Kowale Oleckie”. Realizacja w latach 2024 – 2025. Dofinansowanie w 100 %, które wynosi 121 200,00 zł. W roku 2025 wynosi 111 500,00 zł,

3. Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kowale Oleckie na lata 2025 – 2035. Wartość na kwotę 30 000,00 zł, w roku 2025 – 22 500,00 zł.
4. Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Kowale Oleckie. Realizacja w latach 2024 – 2025. W roku 2025 to kwota 147 000,00 zł,
5. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszarów geodezyjnych Wężewo, Żydy, Szarejki, Kiliany, Guzy i Czukty w Gminie Kowale Oleckie. Realizacja w latach 2023-2025. Całkowita wartość zadania 22 000,00 zł, w roku 2025 - 20 000,00 zł,

Ogółem wydatki majątkowe na 2025 rok planuje się w kwocie 22 471 192,99 zł.

Umowy zawarte przez jednostki Gminy Kowale Oleckie, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości ich działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie pozwalają na określenie wszystkich niezbędnych danych jakie należy podać, zgodnie z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. W związku z tym nie ujęto ich w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kowale Oleckie w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Wszystkie dane dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie przedstawia **załącznik Nr 1** do uchwały Rady Gminy Kowale Oleckie w sprawie jej uchwalenia.