

Projekt

**UCHWAŁA NR RG.0007. .2025
RADY GMINY KOWALE OLECKIE**

z dnia 22 lipca 2025 r.

w sprawie zmian 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 Kowale Oleckie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2025 – 2030 dokonuje się zmiany załącznika Nr 1, który otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć do WPF stanowi **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienie do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowale Oleckie na lata 2025 – 2030 stanowi **załącznik Nr 3**.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 22 lipca 2025 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
								z podatku od nieruchomości			
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	56 256 637,42	38 809 542,96	8 817 816,03	0,00	9 915 436,97	11 673 195,99	8 403 093,97	2 176 043,00	17 447 094,46	120 000,00	17 327 094,46
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	59 159 403,16	37 159 699,27	16 155 824,91	0,00	0,00	236 500,00	0,00	0,00	0,00	21 999 703,89	5 644 441,43	741 260,52
2026	42 699 050,00	36 599 050,00	16 583 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	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	44 700 000,00	43 200 000,00	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	47 700 000,00	46 200 000,00	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	-2 902 765,74	0,00	9 241 608,74	7 838 843,00	2 500 000,00	1 154 275,71	154 275,71	248 490,03	248 490,03
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	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	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	6 338 843,00	6 338 843,00	5 338 843,00	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	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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
	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	5 338 843,00	0,00	5 829 100,00	0,00	1 649 843,69	3 052 609,43
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 629 100,00	0,00	3 150 950,00	3 150 950,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 229 100,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	2 929 100,00	2 929 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00

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	4,56%	6,19%	8,83%	9,18%	TAK	TAK
2026	4,81%	11,32%	11,30%	11,45%	TAK	TAK
2027	5,27%	9,72%	10,94%	11,10%	TAK	TAK
2028	5,52%	9,80%	9,71%	9,86%	TAK	TAK
2029	3,48%	7,54%	9,07%	9,23%	TAK	TAK
2030	3,03%	6,81%	7,25%	7,40%	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	463 952,96	463 952,96	387 206,66	5 338 843,00	5 338 843,00	5 338 843,00	256 909,54	256 909,54	226 359,66
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	5 644 441,43	5 644 441,43	5 546 122,00	20 937 716,67	528 909,54	20 408 807,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 148 305,66	86 773,90	6 061 531,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	635 465,91	0,00	635 465,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	780 862,55	0,00	780 862,55	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	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:					
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	6 338 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 338 843,00	0,00
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	929 100,00	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. .2025 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 22 lipca 2025 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)				28 886 155,93	20 937 716,67	6 148 305,66	635 465,91	780 862,55	0,00
1.a	- wydatki bieżące				708 266,31	528 909,54	86 773,90	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 177 889,62	20 408 807,13	6 061 531,76	635 465,91	780 862,55	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:				6 044 707,74	5 901 350,97	60 273,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				400 266,31	256 909,54	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	135 709,54	60 273,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2024	2025	121 200,00	121 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 644 441,43	5 644 441,43	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	534 698,43	534 698,43	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				22 841 448,19	15 036 365,70	6 088 031,76	635 465,91	780 862,55	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				308 000,00	272 000,00	26 500,00	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	196 000,00	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
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagopodarowania przestrzennego dla działek o nr ew. 45, ob. geod. Rogówko oraz 116 i 175/9 ob. geod. Stożne -	Urząd Gminy	2024	2026	40 000,00	16 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części wsi Kowale Oleckie -	Urząd Gminy	2024	2026	20 000,00	17 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 533 448,19	14 764 365,70	6 061 531,76	635 465,91	780 862,55	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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	3 180 103,44
1.a	0,00	377 183,44
1.b	0,00	2 802 920,00
1.1	0,00	467 969,44
1.1.1	0,00	317 183,44
1.1.1.1	0,00	195 983,44
1.1.1.2	0,00	121 200,00
1.1.2	0,00	150 786,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	149 690,00
1.1.2.3	0,00	1 096,00
1.1.2.4	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	2 712 134,00
1.3.1	0,00	60 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	40 000,00
1.3.1.5	0,00	20 000,00
1.3.2	0,00	2 652 134,00
1.3.2.1	0,00	9 490,00

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						
1.3.2.2	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
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	176 398,04	635 465,91	780 862,55	0,00
1.3.2.6	Budowa Klubu Dziecięcego w Kowalach Oleckich -	Urząd Gminy	2023	2027	3 363 000,00	868 916,28	2 446 083,72	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	945 000,00	945 000,00	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	563 536,08	563 536,08	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	5 000,00
1.3.2.3	0,00	10 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	1 662 644,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	20 000,00
1.3.2.8	0,00	945 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowale Oleckie:

1. Dochody ogółem zwiększono o 135 554,16 zł, z czego tylko dochody bieżące zwiększono o 135 554,16 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 135 554,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 71 554,16 zł, a wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 64 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i bez zmian wynosi – 2 902 765,74 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowale Oleckie:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie i wynoszą 9 241 608,74 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Dane wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kowale Oleckie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w przedsięwzięciu:

1. „Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik - 2012" w Kowalach Oleckich”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.