

UCHWAŁA NR LXIV/417/2024
RADY GMINY KOTLIN

z dnia 27 marca 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2024-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226-229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kotlin Nr LXI/392/2023 z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2024-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kotlin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Czesław Moch

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr LXIV/417/2024
Rady Gminy Kotlin z dnia 27.03.2024 r.

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

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	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
2024	62 309 744,96	43 680 994,96	8 940 586,00	201 806,00	14 322 462,00	5 728 891,53	14 487 249,43	3 807 400,00	18 628 750,00	400 000,00	18 228 750,00
2025	43 955 416,00	42 274 416,00	9 307 150,00	210 080,00	13 033 724,00	5 132 566,00	14 590 896,00	3 963 503,00	1 681 000,00	200 000,00	1 481 000,00
2026	44 304 923,00	43 584 923,00	9 595 672,00	216 592,00	13 437 769,00	5 291 676,00	15 043 214,00	4 086 372,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2027	44 874 546,00	44 674 546,00	9 835 564,00	222 007,00	13 773 713,00	5 423 968,00	15 419 294,00	4 188 531,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	46 125 433,00	45 925 433,00	10 110 960,00	228 223,00	14 159 377,00	5 575 839,00	15 851 034,00	4 305 810,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	47 319 495,00	47 119 495,00	10 373 845,00	234 157,00	14 527 521,00	5 720 811,00	16 263 161,00	4 417 761,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	48 497 482,00	48 297 482,00	10 633 191,00	240 011,00	14 890 709,00	5 863 831,00	16 669 740,00	4 528 205,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	49 656 622,00	49 456 622,00	10 888 388,00	245 771,00	15 248 086,00	6 004 563,00	17 069 814,00	4 636 882,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	50 794 125,00	50 594 125,00	11 138 821,00	251 424,00	15 598 792,00	6 142 668,00	17 462 420,00	4 743 530,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	51 957 790,00	51 757 790,00	11 395 014,00	257 207,00	15 957 564,00	6 283 949,00	17 864 056,00	4 852 631,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	52 948 219,00	52 948 219,00	11 657 099,00	263 123,00	16 324 588,00	6 428 480,00	18 274 929,00	4 964 242,00	0,00	0,00	0,00
2035	54 166 028,00	54 166 028,00	11 925 212,00	269 175,00	16 700 054,00	6 576 335,00	18 695 252,00	5 078 420,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się do pozycji wykazujących 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 budżetu państwa. 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	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
					wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonta podlegające wylączeniu 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)	odsetki i dyskonta podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wylączeniu 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
2024	65 688 293,46	39 858 495,89	21 366 664,65	0,00	0,00	737 017,00	0,00	11 367,00	0,00	25 829 797,57	25 829 797,57	138 000,00
2025	42 455 871,04	37 936 865,00	20 312 642,00	0,00	0,00	538 663,00	0,00	4 854,00	0,00	4 519 006,04	4 519 006,04	40 000,00
2026	42 771 378,07	38 944 849,00	20 911 865,00	0,00	0,00	417 772,00	0,00	1 890,00	0,00	3 826 529,07	3 826 529,07	40 000,00
2027	43 130 951,08	40 002 736,00	21 460 801,00	0,00	0,00	486 343,00	0,00	470,00	0,00	3 128 215,08	3 128 215,08	30 000,00
2028	44 797 988,08	40 952 066,00	22 024 147,00	0,00	0,00	420 937,00	0,00	0,00	0,00	3 845 922,08	3 845 922,08	100 000,00
2029	45 892 050,08	41 920 237,00	22 591 269,00	0,00	0,00	359 311,00	0,00	0,00	0,00	3 971 813,08	3 971 813,08	100 000,00
2030	47 270 037,08	42 844 493,00	23 167 346,00	0,00	0,00	233 249,00	0,00	0,00	0,00	4 425 544,08	4 425 544,08	100 000,00
2031	49 229 177,08	43 844 732,00	23 740 738,00	0,00	0,00	173 999,00	0,00	0,00	0,00	5 384 445,08	5 384 445,08	0,00
2032	50 366 680,08	44 847 455,00	24 322 386,00	0,00	0,00	96 824,00	0,00	0,00	0,00	5 519 225,08	5 519 225,08	0,00
2033	51 084 287,85	45 916 762,00	24 918 284,00	0,00	0,00	59 527,00	0,00	0,00	0,00	5 167 525,85	5 167 525,85	0,00
2034	52 648 219,00	47 017 082,00	25 528 782,00	0,00	0,00	25 875,00	0,00	0,00	0,00	5 631 137,00	5 631 137,00	0,00
2035	53 866 028,00	48 149 084,00	26 141 473,00	0,00	0,00	8 625,00	0,00	0,00	0,00	5 716 944,00	5 716 944,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki i emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-3 378 548,50	0,00	5 053 568,50	4 543 061,56	2 868 041,56	510 506,94	510 506,94	0,00	0,00
2025	1 499 544,96	1 499 544,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 533 544,93	1 533 544,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 743 594,92	1 743 594,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 327 444,92	1 327 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 427 444,92	1 427 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 227 444,92	1 227 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	873 502,15	873 502,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	300 000,00	300 000,00	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	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:		
							z tego:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 020,00	1 675 020,00	148 620,00	0,00	148 620,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 544,96	1 499 544,96	53 700,00	0,00	53 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 544,93	1 533 544,93	53 700,00	0,00	53 700,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 594,92	1 743 594,92	26 850,00	0,00	26 850,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327 444,92	1 327 444,92	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 444,92	1 427 444,92	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 444,92	1 227 444,92	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	873 502,15	873 502,15	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, której 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, 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 837 411,56	0,00	3 822 499,07	4 333 006,01
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 337 866,60	0,00	4 337 551,00	4 337 551,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 804 321,67	0,00	4 640 074,00	4 640 074,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 060 726,75	0,00	4 671 810,00	4 671 810,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 733 281,83	0,00	4 973 367,00	4 973 367,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 305 836,91	0,00	5 199 258,00	5 199 258,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 078 391,99	0,00	5 452 989,00	5 452 989,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 947,07	0,00	5 611 890,00	5 611 890,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 223 502,15	0,00	5 746 670,00	5 746 670,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	5 841 028,00	5 841 028,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	5 931 137,00	5 931 137,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	6 016 944,00	6 016 944,00

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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego r	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,93%	12,01%	13,07%	15,24%	15,24%	TAK	TAK
2025	5,33%	13,13%	x	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2026	4,95%	13,21%	x	13,62%	13,71%	TAK	TAK
2027	5,61%	13,14%	x	12,63%	12,71%	TAK	TAK
2028	4,33%	13,37%	x	12,43%	12,52%	TAK	TAK
2029	4,32%	13,43%	x	12,39%	12,47%	TAK	TAK
2030	3,44%	13,40%	x	12,30%	12,38%	TAK	TAK
2031	1,38%	13,32%	x	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2032	1,18%	13,15%	x	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2033	2,05%	12,98%	x	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2034	0,70%	12,81%	x	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2035	0,65%	12,66%	x	13,21%	13,21%	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

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, 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, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, 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, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone 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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	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

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
			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
2024	0,00	0,00	0,00	23 038 626,00	2 918 626,00	20 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 365 000,00	2 915 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 895 000,00	405 000,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	410 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnic kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów 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	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2017 r. ^x	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
2024	1 675 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 372 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 256 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 466 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

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 LXIV/417/2024
Rady Gminy Kotlin z dnia 27.03.2024

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 477 634,45	23 038 626,00	5 365 000,00	2 895 000,00	3 010 000,00	3 300 000,00
1.a	- wydatki bieżące				9 537 252,00	2 918 626,00	2 915 000,00	405 000,00	410 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 940 382,45	20 120 000,00	2 450 000,00	2 490 000,00	2 600 000,00	3 300 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				55 477 634,45	23 038 626,00	5 365 000,00	2 895 000,00	3 010 000,00	3 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 537 252,00	2 918 626,00	2 915 000,00	405 000,00	410 000,00	0,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Poprawa bezpieczeństwa uczniów.	Urząd Gminy Kotlin	2023	2025	1 670 000,00	550 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców - Odbiór oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych, poprawa czystości w gminie	Urząd Gminy Kotlin	2023	2025	5 652 252,00	1 868 626,00	1 915 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup energii elektrycznej oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Kotlin	2023	2027	2 215 000,00	500 000,00	400 000,00	405 000,00	410 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 940 382,45	20 120 000,00	2 450 000,00	2 490 000,00	2 600 000,00	3 300 000,00
1.3.2.1	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ I WODOCIĄGOWEJ NA NOWO POWSTAŁYCH ULICACH W KOTLINIE - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2020	2029	6 020 868,97	150 000,00	100 000,00	700 000,00	600 000,00	1 300 000,00
1.3.2.2	BUDOWA ZBIORNIKA WODNEGO W KURCEWIE WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM PRZYLEGŁEGO TERENU NA CELE REKREACYJNO-WYPOCZYNKOWE	Urząd Gminy Kotlin	2026	2028	3 340 000,00	0,00	0,00	840 000,00	500 000,00	2 000 000,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ MAGNUSZEWICE, WILCZA, WYSZKI	Urząd Gminy Kotlin	2026	2027	1 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.4	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WOLA KSIAŻĘCA, WYSOGOTÓWEK,WYSZKI	Urząd Gminy Kotlin	2025	2027	850 000,00	0,00	0,00	350 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.5	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WE WSI KOTLIN O DŁUGOŚCI 2,5 KM - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2027	1 424 400,00	0,00	500 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie gruntów pod tereny rekreacyjne w miejscowości Kotlin	Urząd Gminy Kotlin	2030	2035	10 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa zbiorczej sieci kanalizacji sanitarnej w Kurcewie, bud.kanalizacji we wsi Orpiszewek gm. Kotlin, Przebudowa infra.wodno-kanalizacyjnej w Kotlinie	Urząd Gminy Kotlin	2022	2024	10 285 113,48	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznych na obiektach Gminy Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2023	2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	49 331 494,97
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 648 626,00
1.b	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	42 682 868,97
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	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	0,00
1.2.1	0,00	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	0,00
1.3	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	49 331 494,97
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 648 626,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 783 626,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715 000,00
1.3.2	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	42 682 868,97
1.3.2.1	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 172 868,97
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 340 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.7	0,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	10 400 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.10	Rozbudowa i modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z urządzeniami peryferyjnymi w Gminie Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	10 500 000,00	8 950 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Remont zabytkowego budynku świetlicy w miejscowości Twardów	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	520 000,00	220 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 848 314,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 736 564,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 111 750,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 598 314,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 211 769,96 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 386 545,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 378 548,50 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	58 461 430,00	+3 848 314,96	62 309 744,96
Dochody bieżące	40 944 430,00	+2 736 564,96	43 680 994,96
Subwencja ogólna	12 520 388,00	+1 802 074,00	14 322 462,00
Dotacje bieżące	4 965 419,00	+763 472,53	5 728 891,53
Pozostałe	14 316 231,00	+171 018,43	14 487 249,43
Dochody majątkowe	17 517 000,00	+1 111 750,00	18 628 750,00
Wydatki ogółem	61 089 978,50	+4 598 314,96	65 688 293,46
Wydatki bieżące	37 646 725,93	+2 211 769,96	39 858 495,89
Wynagrodzenia i pochodne	19 691 468,86	+1 675 195,79	21 366 664,65
Pozostałe wydatki bieżące	17 218 240,07	+536 574,17	17 754 814,24
Wydatki majątkowe	23 443 252,57	+2 386 545,00	25 829 797,57
Wynik budżetu	-2 628 548,50	-750 000,00	-3 378 548,50

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 750 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 750 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 303 568,50	+750 000,00	5 053 568,50
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 793 061,56	+750 000,00	4 543 061,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kotlin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kotlin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 675 020,00	0,00	1 675 020,00
2025	1 372 100,00	127 444,96	1 499 544,96
2026	1 256 100,00	277 444,93	1 533 544,93
2027	1 466 150,00	277 444,92	1 743 594,92
2028	1 050 000,00	277 444,92	1 327 444,92
2029	1 150 000,00	277 444,92	1 427 444,92
2030	900 000,00	327 444,92	1 227 444,92
2031	100 000,00	327 444,92	427 444,92
2032	0,00	427 444,92	427 444,92
2033	0,00	873 502,15	873 502,15
2034	0,00	300 000,00	300 000,00
2035	0,00	300 000,00	300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,93%	15,24%	TAK	15,24%	TAK
2025	5,33%	14,90%	TAK	14,90%	TAK
2026	4,95%	13,62%	TAK	13,71%	TAK
2027	5,61%	12,63%	TAK	12,71%	TAK
2028	4,33%	12,43%	TAK	12,52%	TAK
2029	4,32%	12,39%	TAK	12,47%	TAK
2030	3,44%	12,30%	TAK	12,38%	TAK
2031	1,38%	13,10%	TAK	13,10%	TAK
2032	1,18%	13,29%	TAK	13,29%	TAK
2033	2,05%	13,29%	TAK	13,29%	TAK
2034	0,70%	13,26%	TAK	13,26%	TAK
2035	0,65%	13,21%	TAK	13,21%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kotlin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR LXIV/417/2024
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 27 marca 2024r.

zmieniającej uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2024-2035

Dochody

Planowane dochody na 2024 rok zmniejsza się do kwoty 62.309.744,96 w tym:

- dochody bieżące do kwoty - 43.680.994,96 zł
- dochody majątkowe do kwoty - 18.628.750,00 zł

Wydatki

Planowane wydatki na 2024 rok zmniejsza się do kwoty 65.688.293,46 zł, w tym:

- wydatki bieżące do kwoty - 39.858.495,89 zł
- wydatki majątkowe do kwoty - 25.829.797,57 zł

Przychody

Planowane przychody na 2024 rok zwiększają się o kwotę 750.000,00 zł.

Rozchody

Planowane rozchody na 2024 rok zostają bez zmian