

**UCHWAŁA NR XXIX/172/2021
RADY GMINY KOTLIN**

z dnia 19 lutego 2021 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r, poz. 713), art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Kotlin uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kotlin Nr XXVII/149/2020 z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin 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

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIX/172/2021
Rady Gminy Kotlin z dnia 19.02.2021 r

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
2021	40 765 037,89	38 432 077,21	5 868 132,00	400 000,00	10 707 824,00	11 985 211,21	9 470 910,00	2 718 000,00	2 332 960,68	400 000,00	1 932 960,68
2022	42 631 835,00	42 111 835,00	6 067 648,00	520 000,00	11 062 539,00	12 322 018,00	12 139 630,00	2 845 400,00	520 000,00	200 000,00	320 000,00
2023	42 842 716,00	42 427 716,00	6 249 677,00	540 000,00	11 394 415,00	12 691 679,00	11 551 945,00	2 894 724,00	415 000,00	15 000,00	400 000,00
2024	42 926 685,00	42 626 685,00	6 437 167,00	560 000,00	11 736 247,00	13 072 429,00	10 820 842,00	2 981 566,00	300 000,00	30 000,00	270 000,00
2025	44 366 008,00	44 076 008,00	6 630 282,00	580 000,00	12 088 334,00	13 464 602,00	10 967 920,00	3 071 013,00	290 000,00	20 000,00	270 000,00
2026	45 072 268,00	44 772 268,00	6 835 821,00	600 000,00	12 463 072,00	13 882 005,00	10 991 370,00	3 166 214,00	300 000,00	25 000,00	275 000,00
2027	46 564 378,00	46 244 378,00	7 047 731,00	620 000,00	12 849 427,00	14 312 347,00	11 414 873,00	3 264 367,00	320 000,00	30 000,00	290 000,00
2028	47 576 855,00	47 576 855,00	7 259 163,00	640 000,00	13 234 910,00	14 741 717,00	11 701 065,00	3 362 298,00	0,00	0,00	0,00
2029	48 911 087,00	48 911 087,00	7 462 420,00	660 000,00	13 605 487,00	15 154 485,00	12 028 695,00	3 456 442,00	0,00	0,00	0,00
2030	50 282 118,00	50 282 118,00	7 671 368,00	680 000,00	13 986 441,00	15 578 811,00	12 365 498,00	3 553 222,00	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 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, 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	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonta 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)	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	47 565 425,07	37 028 261,86	15 984 902,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	46 500,00	0,00	10 537 163,21	10 537 163,21	130 000,00
2022	40 720 882,05	37 232 092,00	15 944 167,00	0,00	0,00	567 775,00	0,00	35 700,00	0,00	3 488 790,05	3 488 790,05	35 000,00
2023	41 570 116,00	37 473 440,00	15 982 433,00	0,00	0,00	479 775,00	0,00	27 500,00	0,00	4 096 676,00	4 096 676,00	40 000,00
2024	41 505 085,00	37 587 660,00	16 022 389,00	0,00	0,00	454 775,00	0,00	18 400,00	0,00	3 917 425,00	3 882 425,00	35 000,00
2025	43 247 328,00	37 582 171,00	16 062 445,00	0,00	0,00	412 143,00	0,00	9 000,00	0,00	5 665 157,00	5 625 157,00	40 000,00
2026	44 219 588,00	37 480 288,00	16 102 601,00	0,00	0,00	243 011,00	0,00	0,00	0,00	6 739 300,00	6 699 300,00	40 000,00
2027	45 527 148,00	37 525 142,00	16 142 858,00	0,00	0,00	204 311,00	0,00	0,00	0,00	8 002 006,00	8 002 006,00	30 000,00
2028	45 376 855,00	37 505 263,00	16 183 215,00	0,00	0,00	145 883,00	0,00	0,00	0,00	7 871 592,00	7 771 592,00	100 000,00
2029	46 711 087,00	37 564 071,00	16 223 673,00	0,00	0,00	111 293,00	0,00	0,00	0,00	9 147 016,00	9 047 016,00	100 000,00
2030	48 248 406,05	37 593 409,00	16 264 232,00	0,00	0,00	46 999,00	0,00	0,00	0,00	10 654 997,05	10 554 997,05	100 000,00

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
2021	-6 800 387,18	0,00	8 364 937,78	8 302 873,36	6 738 322,76	62 064,42	62 064,42	0,00	0,00
2022	1 910 952,95	1 910 952,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 272 600,00	1 272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 421 600,00	1 421 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 118 680,00	1 118 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	852 680,00	852 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 037 230,00	1 037 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 033 711,95	2 033 711,95	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:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 550,60	1 564 550,60	123 080,00	0,00	123 080,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 952,95	1 910 952,95	151 240,00	0,00	151 240,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 600,00	1 272 600,00	151 240,00	0,00	151 240,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 600,00	1 421 600,00	56 320,00	0,00	56 320,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 680,00	1 118 680,00	56 320,00	0,00	56 320,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	852 680,00	852 680,00	56 320,00	0,00	56 320,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 230,00	1 037 230,00	28 140,00	0,00	28 140,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 711,95	2 033 711,95	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 047 454,90	0,00	1 403 815,35	1 465 879,77
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 136 501,95	0,00	4 879 743,00	4 879 743,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 863 901,95	0,00	4 954 276,00	4 954 276,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 442 301,95	0,00	5 039 025,00	5 039 025,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 323 621,95	0,00	6 493 837,00	6 493 837,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 470 941,95	0,00	7 291 980,00	7 291 980,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 433 711,95	0,00	8 719 236,00	8 719 236,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 233 711,95	0,00	10 071 592,00	10 071 592,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 033 711,95	0,00	11 347 016,00	11 347 016,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 688 709,00	12 688 709,00

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 związanych z utworzeniem 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 związanych z utworzeniem 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 związanych z utworzeniem 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
2021	6,48%	6,75%	8,27%	16,51%	18,11%	TAK	TAK
2022	7,69%	18,29%	18,96%	12,88%	14,49%	TAK	TAK
2023	5,29%	18,27%	18,32%	12,37%	13,97%	TAK	TAK
2024	6,10%	18,59%	18,69%	15,18%	15,18%	TAK	TAK
2025	4,79%	22,56%	x	18,66%	18,66%	TAK	TAK
2026	3,36%	24,39%	x	16,35%	17,02%	TAK	TAK
2027	3,80%	27,95%	x	16,95%	17,62%	TAK	TAK
2028	7,14%	31,12%	x	19,54%	19,54%	TAK	TAK
2029	6,85%	33,94%	x	23,02%	23,02%	TAK	TAK
2030	6,00%	36,70%	x	25,26%	25,26%	TAK	TAK

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						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
2021	24 238,75	24 238,75	24 238,75	1 932 960,68	1 932 960,68	1 932 960,68	86 303,17	86 303,17	86 303,17
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2021	1 200 033,99	1 200 033,99	1 020 060,68	8 994 614,51	2 839 580,52	6 155 033,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	5 934 500,00	2 770 000,00	3 164 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 004 300,00	2 390 000,00	3 614 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 062 900,00	395 000,00	3 667 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 778 000,00	400 000,00	5 378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 745 000,00	405 000,00	6 340 000,00	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	4 657 000,00	415 000,00	4 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 957 000,00	415 000,00	6 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 820 000,00	420 000,00	5 400 000,00	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 jednost 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
2021	1 564 550,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-277 850,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 714 592,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 076 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 225 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	922 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	656 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	628 140,00	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 XXIX/172/2021
Rady Gminy Kotlin z dnia 19.02.2021

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 659 584,70	8 994 614,51	5 934 500,00	6 004 300,00	4 062 900,00	5 778 000,00
1.a	- wydatki bieżące				10 859 580,52	2 839 580,52	2 770 000,00	2 390 000,00	395 000,00	400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 800 004,18	6 155 033,99	3 164 500,00	3 614 300,00	3 667 900,00	5 378 000,00
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:				2 205 526,16	1 277 614,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				77 580,52	77 580,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	E-Wola - Euro-otwarcie w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) - Doksztalcanie nauczycieli	Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Woli Książęcej	2020	2021	77 580,52	77 580,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 127 945,64	1 200 033,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI SŁAWOSZEW, PARZEW GM. KOTLIN	Urząd Gminy Kotlin	2019	2021	2 127 945,64	1 200 033,99	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				61 454 058,54	7 717 000,00	5 934 500,00	6 004 300,00	4 062 900,00	5 778 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 782 000,00	2 762 000,00	2 770 000,00	2 390 000,00	395 000,00	400 000,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Poprawa bezpieczeństwa uczniów.	Urząd Gminy Kotlin	2021	2022	800 000,00	400 000,00	400 000,00	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	2021	2023	5 998 000,00	1 998 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup energii elektrycznej oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Kotlin	2021	2030	3 970 000,00	350 000,00	370 000,00	390 000,00	395 000,00	400 000,00
1.3.1.4	Miejscowy plan zagospodarowani przestrzennego dla terenu Dz. Nr 534/2 położonej w miejscowości Kotlin - Gmina Kotlin	Urząd Gminy Kotlin	2020	2021	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 672 058,54	4 955 000,00	3 164 500,00	3 614 300,00	3 667 900,00	5 378 000,00
1.3.2.1	BUDOWA "PLUSKADEŁKA" W KOTLINIE JAKO MIEJSCA REKREACJI WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY	Urząd Gminy Kotlin	2022	2024	2 114 300,00	0,00	100 000,00	1 014 300,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI ORPISZEWEK GM. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2025	2 343 500,00	150 000,00	0,00	0,00	1 093 500,00	1 100 000,00
1.3.2.3	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ WE WSI SŁAWOSZEW, PARZEW GM. KOTLIN - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2019	2021	3 976 492,93	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2030	6 412 868,97	250 000,00	213 000,00	50 000,00	150 000,00	600 000,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	6 745 000,00	3 010 000,00	4 657 000,00	6 957 000,00	5 820 000,00	57 863 314,51
1.a	405 000,00	410 000,00	415 000,00	415 000,00	420 000,00	10 859 580,52
1.b	6 340 000,00	2 600 000,00	4 242 000,00	6 542 000,00	5 400 000,00	47 003 733,99
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 614,51
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 580,52
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 580,52
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 033,99
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 033,99
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	6 745 000,00	3 010 000,00	4 657 000,00	6 957 000,00	5 820 000,00	56 585 700,00
1.3.1	405 000,00	410 000,00	415 000,00	415 000,00	420 000,00	10 782 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 998 000,00
1.3.1.3	405 000,00	410 000,00	415 000,00	415 000,00	420 000,00	3 970 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2	6 340 000,00	2 600 000,00	4 242 000,00	6 542 000,00	5 400 000,00	45 803 700,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114 300,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343 500,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00
1.3.2.6	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	900 000,00	6 163 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.9	BUDOWA ZBIORCZEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W KURCEWIE - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2023	3 516 500,00	415 000,00	1 101 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	BUDOWA ZBIORNIKA WODNEGO W KURCEWIE WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM PRZYLEGŁEGO TERENU NA CELE REKREACYJNO-WYPOCZYNKOWE	Urząd Gminy Kotlin	2022	2029	3 364 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	500 000,00
1.3.2.11	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ MAGNUSZEWICE, WILCZA, WYSZKI	Urząd Gminy Kotlin	2024	2027	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
1.3.2.12	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WOLA KSIAŻĘCA, WYSOGOTÓWEK, WYSZKI	Urząd Gminy Kotlin	2025	2027	2 778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 000,00
1.3.2.13	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WE WSI KOTLIN O DŁUGOŚCI 2,5 KM - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2022	2026	2 474 400,00	0,00	250 000,00	500 000,00	424 400,00	900 000,00
1.3.2.14	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI MAGNUSZEWICE - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2024	2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ TWARDÓW - RACENDÓW - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kotlin	2015	2021	696 534,56	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa hali widowiskowo-sportowej w Kotlinie	Urząd Gminy Kotlin	2028	2030	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W RACENDOWIE NR 614524P DO PANA WIELGOSZA NA ODCINKU 0,650 KM - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Kotlin	2017	2022	499 161,56	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	PRZEBUDOWA GMINNEGO BOISKA SPORTOWEGO W MAGNUSZEWICACH WRAZ Z ROZBUDOWĄ ZAPLECZA O ŚWIETLICE ORAZ NADANIE OBIEKTOWI NOWYCH FUNKCJI SPOŁECZNYCH - Budowa oraz rozwój infrastruktury społecznej sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy Kotlin	2018	2022	543 665,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	PRZEBUDOWA MIEJSCA REKREACJI I SPORTU W CENTRUM SŁAWOSZEWA	Urząd Gminy Kotlin	2021	2022	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA BUDYNKU URZĘDU GMINY W KOTLINIE - Polepszenie warunków obsługi petenta.	Urząd Gminy Kotlin	2013	2022	4 192 635,52	1 500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	ZAGOSPODAROWANIE PLACU ZA ŚWIETLICĄ WIEJSKĄ W SŁAWOSZEWIE	Urząd Gminy Kotlin	2020	2023	100 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi krajowej	Urząd Gminy Kotlin	2025	2030	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.23	Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Kotlin	2028	2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 516 500,00
1.3.2.10	840 000,00	500 000,00	342 000,00	342 000,00	0,00	3 364 000,00
1.3.2.11	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00
1.3.2.12	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 778 000,00
1.3.2.13	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 474 400,00
1.3.2.14	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	10 000 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.22	100 000,00	100 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	2 700 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	400 000,00	700 000,00	0,00	1 100 000,00

OBJAŚNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2021-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin na lata 2021-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 65 225,46 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 65 225,46 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Kotlin na dzień 19.02.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 343 075,46 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 165 225,46 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 177 850,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Kotlin na dzień 19.02.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 19.02.2021 r. wynosi -6 800 387,18 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	40 699 812,43 zł	+65 225,46 zł	40 765 037,89 zł
dochody bieżące, w tym:	38 366 851,75 zł	+65 225,46 zł	38 432 077,21 zł
z subwencji ogólnej	10 698 780,00 zł	+9 044,00 zł	10 707 824,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 941 083,75 zł	+44 127,46 zł	11 985 211,21 zł
pozostałe	9 458 856,00 zł	+12 054,00 zł	9 470 910,00 zł
dochody majątkowe	2 332 960,68 zł	0,00 zł	2 332 960,68 zł
Wydatki ogółem:	47 222 349,61 zł	+343 075,46 zł	47 565 425,07 zł
wydatki bieżące, w tym:	36 863 036,40 zł	+165 225,46 zł	37 028 261,86 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 909 167,00 zł	+75 735,00 zł	15 984 902,00 zł
wydatki majątkowe	10 359 313,21 zł	+177 850,00 zł	10 537 163,21 zł
Wynik budżetu	-6 522 537,18 zł	-277 850,00 zł	-6 800 387,18 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2021 roku zmalały o kwotę 277 850,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	8 364 937,78 zł	0,00 zł	8 364 937,78 zł
Rozchody budżetu, w tym:	1 842 400,60 zł	-277 850,00 zł	1 564 550,60 zł

spląty rat kapitałowych	1 842 400,60 zł	-277 850,00 zł	1 564 550,60 zł
-------------------------	-----------------	----------------	-----------------

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Dowóz uczniów do szkół;
- 2) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców;
- 3) ZAGOSPODAROWANIE PLACU ZA ŚWIETLICĄ WIEJSKĄ W SŁAWOSZEWIE.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin na lata 2021-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	6,48%	7,69%	5,29%	6,10%	4,79%
8.3	16,51%	12,88%	12,37%	15,18%	18,66%
8.3.1	18,11%	14,49%	13,97%	15,18%	18,66%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	3,36%	3,80%	7,14%	6,85%	6,00%
8.3	16,35%	16,95%	19,54%	23,02%	25,26%
8.3.1	17,02%	17,62%	19,54%	23,02%	25,26%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

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

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XXIX/ 172 /2021
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 19 lutego 2021 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin

Dochody

Planowane dochody na 2021 rok zwiększa się do kwoty 40.765.037,89 w tym:

- dochody bieżące do kwoty - 38.432.077,21zł
- dochody majątkowe do kwoty - 2.332.960,68 zł

Wydatki

Planowane wydatki na 2021 rok zmniejsza się do kwoty 47.565.425,07 zł, w tym:

- wydatki bieżące do kwoty - 37.028.261,86 zł
- wydatki majątkowe do kwoty - 10.537.163,21 zł

Przychody

Planowane przychody na 2021 rok zostają bez zmian.

Rozchody

Planowane rozchody na 2021 rok zmniejszają się do kwoty 1.564.550,60 zł.