

UCHWAŁA NR LI/333/2023
RADY GMINY KOTLIN

z dnia 27 lutego 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2023 – 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40), art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 13 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (Dz. U. z 2022r. poz. 583 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kotlin Nr XLIX/311/2022 z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2023-2033 (zmienionej uchwałą Nr L/329/2023 z dnia 30 stycznia 2023r.) 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 LI/333/2023 z dnia 27.02.2023 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

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
2023	46 031 048,36	35 625 276,36	6 344 926,00	104 590,00	11 344 330,00	4 135 775,21	13 695 655,15	3 329 465,00	10 405 772,00	200 000,00	10 205 772,00
2024	36 147 601,00	35 547 601,00	6 649 482,00	109 610,00	11 930 109,00	4 283 260,00	12 575 140,00	3 489 279,00	600 000,00	200 000,00	400 000,00
2025	37 180 168,00	36 980 168,00	6 917 456,00	114 027,00	12 410 892,00	4 455 875,00	13 081 918,00	3 629 897,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	38 902 023,00	38 182 023,00	7 142 273,00	117 733,00	12 814 246,00	4 600 691,00	13 507 080,00	3 747 869,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2027	39 622 938,00	39 422 938,00	7 374 397,00	121 559,00	13 230 709,00	4 750 213,00	13 946 060,00	3 869 675,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	40 904 184,00	40 704 184,00	7 614 065,00	125 510,00	13 660 707,00	4 904 595,00	14 399 307,00	3 995 439,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	42 227 069,00	42 027 069,00	7 861 522,00	129 589,00	14 104 680,00	5 063 994,00	14 867 284,00	4 125 291,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	43 592 949,00	43 392 949,00	8 117 021,00	133 801,00	14 563 082,00	5 228 574,00	15 350 471,00	4 259 363,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	44 998 880,00	44 798 880,00	8 380 012,00	138 136,00	15 034 926,00	5 397 980,00	15 847 826,00	4 397 366,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	46 396 605,00	46 196 605,00	8 641 468,00	142 446,00	15 504 016,00	5 566 397,00	16 342 278,00	4 534 564,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	47 837 939,00	47 637 939,00	8 911 082,00	146 890,00	15 987 741,00	5 740 069,00	16 852 157,00	4 676 042,00	200 000,00	200 000,00	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	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
2023	50 065 228,36	34 545 618,56	17 426 409,38	0,00	0,00	650 000,00	0,00	27 500,00	0,00	15 519 609,80	15 319 609,80	90 000,00
2024	34 472 581,00	33 570 919,00	18 043 666,00	0,00	0,00	737 017,00	0,00	11 367,00	0,00	901 662,00	901 662,00	35 000,00
2025	35 808 068,00	34 209 035,00	18 657 151,00	0,00	0,00	578 249,00	0,00	4 779,00	0,00	1 599 033,00	1 599 033,00	40 000,00
2026	37 645 923,00	34 502 887,00	18 918 351,00	0,00	0,00	452 180,00	0,00	1 853,00	0,00	3 143 036,00	3 143 036,00	40 000,00
2027	38 156 788,00	34 784 370,00	19 145 371,00	0,00	0,00	346 240,00	0,00	329,00	0,00	3 372 418,00	3 372 418,00	30 000,00
2028	39 854 184,00	35 086 337,00	19 367 457,00	0,00	0,00	264 018,00	0,00	0,00	0,00	4 767 847,00	4 767 847,00	100 000,00
2029	41 077 069,00	35 740 161,00	19 904 904,00	0,00	0,00	218 892,00	0,00	0,00	0,00	5 336 908,00	5 336 908,00	100 000,00
2030	42 692 949,00	36 416 013,00	20 452 289,00	0,00	0,00	186 510,00	0,00	0,00	0,00	6 276 936,00	6 276 936,00	100 000,00
2031	44 498 880,00	37 083 311,00	21 014 727,00	0,00	0,00	128 865,00	0,00	0,00	0,00	7 415 569,00	7 415 569,00	0,00
2032	45 496 605,00	37 763 080,00	21 587 378,00	0,00	0,00	74 195,00	0,00	0,00	0,00	7 733 525,00	7 733 525,00	0,00
2033	47 337 939,00	38 449 302,00	22 164 840,00	0,00	0,00	19 525,00	0,00	0,00	0,00	8 888 637,00	8 888 637,00	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
2023	-4 034 180,00	0,00	5 310 200,00	3 800 000,00	2 523 980,00	215 200,00	215 200,00	1 295 000,00	1 295 000,00
2024	1 675 020,00	1 675 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 372 100,00	1 372 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 256 100,00	1 256 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 466 150,00	1 466 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	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:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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 ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 020,00	1 276 020,00	148 620,00	0,00	148 620,00
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	1 372 100,00	1 372 100,00	53 700,00	0,00	53 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 100,00	1 256 100,00	53 700,00	0,00	53 700,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 466 150,00	1 466 150,00	26 850,00	0,00	26 850,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 769 370,00	0,00	1 079 657,80	2 589 857,80
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 094 350,00	0,00	1 976 682,00	1 976 682,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 722 250,00	0,00	2 771 133,00	2 771 133,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 466 150,00	0,00	3 679 136,00	3 679 136,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 638 568,00	4 638 568,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	5 617 847,00	5 617 847,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	6 286 908,00	6 286 908,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	6 976 936,00	6 976 936,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	7 715 569,00	7 715 569,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	8 433 525,00	8 433 525,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 188 637,00	9 188 637,00

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 lat 2022–2025)	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 lat 2022–2025)	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 rok	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
2023	5,56%	5,81%	6,45%	14,62%	16,32%	TAK	TAK
2024	7,20%	8,68%	9,32%	13,27%	14,97%	TAK	TAK
2025	5,82%	10,30%	x	12,39%	14,09%	TAK	TAK
2026	4,92%	12,30%	x	10,65%	12,46%	TAK	TAK
2027	5,15%	14,38%	x	9,53%	11,34%	TAK	TAK
2028	3,67%	16,43%	x	9,51%	11,32%	TAK	TAK
2029	3,70%	17,60%	x	9,90%	11,71%	TAK	TAK
2030	2,85%	18,77%	x	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2031	1,60%	19,91%	x	14,07%	14,07%	TAK	TAK
2032	2,40%	20,94%	x	15,67%	15,67%	TAK	TAK
2033	1,24%	21,98%	x	17,19%	17,19%	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						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
2023	0,00	0,00	0,00	80 772,00	80 772,00	80 772,00	100 700,00	100 700,00	100 700,00
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
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

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
2023	241 441,68	241 441,68	195 272,00	12 033 346,00	3 019 326,00	9 014 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 068 626,00	2 918 626,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 678 000,00	400 000,00	1 278 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 295 000,00	405 000,00	2 890 000,00	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

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
2023	1 276 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 425 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 122 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 006 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 216 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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

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 LI/333/2023
z dnia 27.02.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 472 485,15	12 033 346,00	3 068 626,00	1 678 000,00	3 295 000,00	3 010 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 159 452,00	3 019 326,00	2 918 626,00	400 000,00	405 000,00	410 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 313 033,15	9 014 020,00	150 000,00	1 278 000,00	2 890 000,00	2 600 000,00
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, późn.zm.), z tego:				221 700,00	215 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				107 200,00	100 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina-rozbudowa serwerowni wraz z oprogramowaniem -	Urząd Gminy Kotlin	2022	2023	107 200,00	100 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				114 500,00	114 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina-rozbudowa serwerowni wraz z oprogramowaniem -	Urząd Gminy Kotlin	2022	2023	114 500,00	114 500,00	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				39 250 785,15	11 818 146,00	3 068 626,00	1 678 000,00	3 295 000,00	3 010 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 052 252,00	2 918 626,00	2 918 626,00	400 000,00	405 000,00	410 000,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Poprawa bezpieczeństwa uczniów.	Urząd Gminy Kotlin	2020	2027	1 100 000,00	550 000,00	550 000,00	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	2020	2027	3 737 252,00	1 868 626,00	1 868 626,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup energii elektrycznej oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy Kotlin	2020	2027	2 215 000,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	405 000,00	410 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 198 533,15	8 899 520,00	150 000,00	1 278 000,00	2 890 000,00	2 600 000,00
1.3.2.1	BUDOWA "PLUSKADEŁKA" W KOTLINIE JAKO MIEJSCA REKREACJI WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY -	Urząd Gminy Kotlin	2022	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2023	197 970,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	5 959 368,97	50 000,00	150 000,00	100 000,00	700 000,00	600 000,00
1.3.2.4	BUDOWA ZBIORCZEJ SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W KURCEWIE - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2023	252 890,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	BUDOWA ZBIORNIKA WODNEGO W KURCEWIE WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM PRZYŁĘGŁEGO TERENU NA CELE REKREACYJNO-WYPOCZYNKOWE -	Urząd Gminy Kotlin	2022	2028	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	500 000,00
1.3.2.6	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ MAGNUSZEWICE, WILCZA, WYSZKI -	Urząd Gminy Kotlin	2024	2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	3 300 000,00	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	36 184 972,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 152 952,00
1.b	3 300 000,00	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	29 032 020,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 200,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 700,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 700,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 500,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 500,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	3 300 000,00	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	35 969 772,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 052 252,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 737 252,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 215 000,00
1.3.2	3 300 000,00	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	28 917 520,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	1 300 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 340 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.7	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WOLA KSIĄŻĘCA, WYSOGOTÓWEK, WYSZKI -	Urząd Gminy Kotlin	2025	2027	1 128 000,00	0,00	0,00	278 000,00	350 000,00	500 000,00
1.3.2.8	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WE WSI KOTLIN O DŁUGOŚCI 2,5 KM - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2027	1 874 400,00	50 000,00	0,00	900 000,00	100 000,00	500 000,00
1.3.2.9	Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Kotlin	2021	2023	370 095,10	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zagospodarowanie gruntów pod tereny rekreacyjne w miejscowości Kotlin -	Urząd Gminy Kotlin	2030	2033	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	BUDOWA STUDNI GŁĘBINOWYCH NR 4 I NR 5 NA UJĘCIU W MIEJSCOWOŚCI MAGNUSZEWICE -	Urząd Gminy Kotlin	2021	2023	809 146,55	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	ODWIERT 2 - STUDNI GŁĘBINOWYCH W KOTLINIE -	Urząd Gminy Kotlin	2021	2023	416 662,53	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa zbiorczej sieci kanalizacji sanitarnej w Kurciewie, bud.kanalizacji we wsi Orpiszewek gm. Kotlin, Przebudowa infra.wodno-kanalizacyjnej w Kotlinie -	Urząd Gminy Kotlin	2022	2023	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 3 z 4

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	8 400 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 290 009,36 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 290 009,36 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 690 009,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 440 009,36 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 250 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 034 180,00 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	45 741 039,00	+290 009,36	46 031 048,36
Dochody bieżące	35 335 267,00	+290 009,36	35 625 276,36
Subwencja ogólna	11 383 692,00	-39 362,00	11 344 330,00
Dotacje bieżące	4 122 080,00	+13 695,21	4 135 775,21
Pozostałe	13 379 979,00	+315 676,15	13 695 655,15
Wydatki ogółem	49 375 219,00	+690 009,36	50 065 228,36
Wydatki bieżące	34 105 609,20	+440 009,36	34 545 618,56
Wynagrodzenia i pochodne	17 431 174,31	-4 764,93	17 426 409,38
Pozostałe wydatki bieżące	16 024 434,89	+444 774,29	16 469 209,18
Wydatki majątkowe	15 269 609,80	+250 000,00	15 519 609,80
Wynik budżetu	-3 634 180,00	-400 000,00	-4 034 180,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody budżetu zwiększono o 400 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 310 200,00 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 910 200,00	+400 000,00	5 310 200,00
Wolne środki	895 000,00	+400 000,00	1 295 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin na lata 2023-2033 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 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,56%	14,62%	TAK	16,32%	TAK
2024	7,20%	13,27%	TAK	14,97%	TAK

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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,82%	12,39%	TAK	14,09%	TAK
2026	4,92%	10,65%	TAK	12,46%	TAK
2027	5,15%	9,53%	TAK	11,34%	TAK
2028	3,67%	9,51%	TAK	11,32%	TAK
2029	3,70%	9,90%	TAK	11,71%	TAK
2030	2,85%	12,21%	TAK	12,21%	TAK
2031	1,60%	14,07%	TAK	14,07%	TAK
2032	2,40%	15,67%	TAK	15,67%	TAK
2033	1,24%	17,19%	TAK	17,19%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. BUDOWA "PLUSKADEŁKA" W KOTLINIE JAKO MIEJSCA REKREACJI WYPOCZYNKU DZIECI I MŁODZIEŻY;
2. BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ I WODOCIĄGOWEJ NA NOWO POWSTAŁYCH ULICACH W KOTLINIE;
3. BUDOWA ZBIORNIKA WODNEGO W KURCEWIE WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM PRZYLEGŁEGO TERENU NA CELE REKREACYJNO-WYPOCZYNKOWE;
4. Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach;
5. MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ MAGNUSZEWICE, WILCZA, WYSZKI.

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 LI//2023
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 27 lutego 2023r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2023-2033

Dochody

Planowane dochody na 2023 rok zwiększa się do kwoty 46.031.048,36 w tym:

- dochody bieżące do kwoty - 35.625.276,36 zł
- dochody majątkowe do kwoty - 10.405.772,00 zł

Wydatki

Planowane wydatki na 2023 rok zmniejsza się do kwoty 50.065.228,36 zł, w tym:

- wydatki bieżące do kwoty - 34.545.618,56 zł
- wydatki majątkowe do kwoty - 15.519.609,80 zł

Przychody

Planowane przychody na 2023 rok uległy zmianie – zwiększyły się o kwotę 400.000,00 zł do kwoty 5.310.200,00 zł.

Rozchody

Planowane rozchody na 2023 rok zostają bez zmian.