

**UCHWAŁA NR LXI/402/2023
RADY GMINY KOTLIN**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

zmieniająca uchwałę ws. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2023 - 2033

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.) uchwała 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., Nr LI/333/2023 z dnia 27 lutego 2023r., Nr LII/337/2023 z dnia 29 marca 2023r., Nr LIII/343/2023 z dnia 27 kwietnia 2023r., Nr LIV/350/2023 z dnia 11 maja 2023r., Nr LV/356/2023 z dnia 30 maja 2023r., Nr LVI/363/2023 z dnia 28 czerwca 2023r., Nr LVII/371/2023 z dnia 30 sierpnia 2023r., LVIII/376/2023 z dnia 28 września 2023r., Nr LIX/384/2023 z dnia 30 października 2023r., Nr LX/389/2023 z dnia 29 listopada 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 LXI/402/2023
z dnia 28.12.2023 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	43 297 493,56	40 212 677,30	6 344 926,00	104 590,00	13 767 618,30	7 193 937,24	12 801 605,76	3 525 788,00	3 084 816,26	0,00	3 084 816,26
2024	58 461 430,00	40 944 430,00	8 940 586,00	201 806,00	12 520 388,00	4 965 419,00	14 316 231,00	3 807 400,00	17 517 000,00	400 000,00	17 117 000,00
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 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 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 nazwie 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	46 445 967,73	38 791 831,23	17 786 377,47	0,00	0,00	556 000,00	0,00	27 500,00	0,00	7 654 136,50	7 654 136,50	62 207,00
2024	61 089 978,50	37 646 725,93	19 691 468,86	0,00	0,00	737 017,00	0,00	11 367,00	0,00	23 443 252,57	23 443 252,57	100 000,00
2025	35 680 623,04	34 402 623,04	18 657 151,00	0,00	0,00	771 837,04	0,00	4 779,00	0,00	1 278 000,00	1 278 000,00	40 000,00
2026	37 518 478,07	34 628 478,04	18 918 351,00	0,00	0,00	577 771,04	0,00	1 853,00	0,00	2 890 000,03	2 890 000,03	40 000,00
2027	37 879 343,08	35 002 846,00	19 145 371,00	0,00	0,00	564 716,00	0,00	329,00	0,00	2 876 497,08	2 876 497,08	30 000,00
2028	39 576 739,08	35 398 169,00	19 367 457,00	0,00	0,00	575 850,00	0,00	0,00	0,00	4 178 570,08	4 178 570,08	100 000,00
2029	40 799 624,08	36 024 669,00	19 904 904,00	0,00	0,00	503 400,00	0,00	0,00	0,00	4 774 955,08	4 774 955,08	100 000,00
2030	42 365 504,08	36 668 150,00	20 452 289,00	0,00	0,00	438 647,00	0,00	0,00	0,00	5 697 354,08	5 697 354,08	100 000,00
2031	44 271 435,08	37 165 326,00	21 014 727,00	0,00	0,00	210 880,00	0,00	0,00	0,00	7 106 109,08	7 106 109,08	0,00
2032	45 769 160,08	37 834 274,00	21 587 378,00	0,00	0,00	145 389,00	0,00	0,00	0,00	7 934 886,08	7 934 886,08	0,00
2033	46 714 436,85	38 480 999,00	22 164 840,00	0,00	0,00	51 222,00	0,00	0,00	0,00	8 233 437,85	8 233 437,85	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	-3 148 474,17	0,00	4 935 001,11	2 000 000,00	213 473,06	520 001,11	520 001,11	2 415 000,00	2 415 000,00
2024	-2 628 548,50	0,00	4 303 568,50	3 793 061,56	2 118 041,56	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	1 383 544,93	1 383 544,93	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	727 444,92	727 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	627 444,92	627 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 123 502,15	1 123 502,15	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 786 526,94	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	1 499 544,96	1 499 544,96	53 700,00	0,00	53 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 544,93	1 383 544,93	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	727 444,92	727 444,92	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	627 444,92	627 444,92	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 502,15	1 123 502,15	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	510 506,94	8 969 370,00	0,00	1 420 846,07	4 355 847,18
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 087 411,56	0,00	3 297 704,07	3 808 211,01
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 587 866,60	0,00	2 577 544,96	2 577 544,96
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 204 321,67	0,00	3 553 544,96	3 553 544,96
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 460 726,75	0,00	4 420 092,00	4 420 092,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 133 281,83	0,00	5 306 015,00	5 306 015,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 705 836,91	0,00	6 002 400,00	6 002 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 478 391,99	0,00	6 724 799,00	6 724 799,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 947,07	0,00	7 633 554,00	7 633 554,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 123 502,15	0,00	8 362 331,00	8 362 331,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 156 940,00	9 156 940,00

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
2023	5,02%	6,44%	6,44%	14,62%	16,32%	TAK	TAK
2024	6,26%	11,21%	12,33%	13,27%	14,97%	TAK	TAK
2025	6,80%	10,30%	x	12,82%	14,52%	TAK	TAK
2026	5,68%	12,30%	x	11,10%	12,91%	TAK	TAK
2027	6,58%	14,38%	x	9,98%	11,79%	TAK	TAK
2028	5,32%	16,43%	x	9,96%	11,77%	TAK	TAK
2029	5,22%	17,60%	x	10,35%	12,16%	TAK	TAK
2030	4,37%	18,77%	x	12,67%	12,67%	TAK	TAK
2031	2,38%	19,91%	x	14,43%	14,43%	TAK	TAK
2032	1,90%	20,94%	x	15,67%	15,67%	TAK	TAK
2033	2,80%	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	0,00	0,00	0,00	148 353,19	148 353,19	148 353,19
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	193 788,49	193 788,49	147 618,81	4 339 038,53	3 036 979,19	1 302 059,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	15 656 726,00	4 706 726,00	10 950 000,00	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	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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	1 675 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

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 LXI/402/2023
z dnia 28.12.2023 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)				44 308 917,68	4 339 038,53	15 656 726,00	1 678 000,00	3 295 000,00	3 010 000,00
1.a	- wydatki bieżące				8 958 705,19	3 036 979,19	4 706 726,00	400 000,00	405 000,00	410 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 350 212,49	1 302 059,34	10 950 000,00	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,z późn.zm.), z tego:				215 200,00	215 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				148 353,19	148 353,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina-rozbudowa serwerowni wraz z oprogramowaniem	Urząd Gminy Kotlin	2022	2023	148 353,19	148 353,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				66 846,81	66 846,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina-rozbudowa serwerowni wraz z oprogramowaniem	Urząd Gminy Kotlin	2022	2023	66 846,81	66 846,81	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				44 093 717,68	4 123 838,53	15 656 726,00	1 678 000,00	3 295 000,00	3 010 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 810 352,00	2 888 626,00	4 706 726,00	400 000,00	405 000,00	410 000,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Poprawa bezpieczeństwa uczniów.	Urząd Gminy Kotlin	2023	2024	1 070 000,00	520 000,00	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	2023	2024	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	2023	2027	2 215 000,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	405 000,00	410 000,00
1.3.1.4	Remont dróg gminnych- ulica Poznańska, ulica Spółdzielców w Kotlinie	URZĄD GMINY KOTLIN	2023	2024	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi gminnej w miejscowości Twardów	URZĄD GMINY KOTLIN	2023	2024	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Remont drogi gminnej Racendów-Parzew	URZĄD GMINY KOTLIN	2023	2024	738 100,00	0,00	738 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 283 365,68	1 235 212,53	10 950 000,00	1 278 000,00	2 890 000,00	2 600 000,00
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	6 020 868,97	61 500,00	150 000,00	100 000,00	700 000,00	600 000,00
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
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	1 824 400,00	0,00	0,00	900 000,00	100 000,00	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	41 078 764,52
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 958 705,19
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	32 120 059,33
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	148 353,19
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 353,19
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 846,81
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 846,81
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	40 863 564,52
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 810 352,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00
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
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738 100,00
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	32 053 212,52
1.3.2.3	1 300 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 311 500,00
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
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	1 500 000,00

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						
1.3.2.9	Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach - poprawa jakości wody	Urząd Gminy Kotlin	2021	2023	64 094,15	63 999,05	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	411 742,53	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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	1 085 113,48	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Fotowoltaika na stacjach uzdatniania wody oraz budynkach użyteczności publicznej	URZĄD GMINY KOTLIN	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznych na obiektach Gminy Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2023	2024	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	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
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 999,04
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	9 840,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 285 113,48
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 4 502 782,34 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 222 010,34 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 280 772,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 013 289,28 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 631 053,48 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 382 235,80 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 148 474,17 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	47 800 275,90	-4 502 782,34	43 297 493,56
Dochody bieżące	40 434 687,64	-222 010,34	40 212 677,30
Dotacje bieżące	6 636 770,82	+557 166,42	7 193 937,24
Pozostałe	13 580 782,52	-779 176,76	12 801 605,76
Podatek od nieruchomości	3 329 465,00	+196 323,00	3 525 788,00
Dochody majątkowe	7 365 588,26	-4 280 772,00	3 084 816,26
Sprzedaż majątku	200 000,00	-200 000,00	0,00
Wydatki ogółem	51 459 257,01	-5 013 289,28	46 445 967,73
Wydatki bieżące	39 422 884,71	-631 053,48	38 791 831,23
Wynagrodzenia i pochodne	17 899 275,66	-112 898,19	17 786 377,47
Obsługa długu	650 000,00	-94 000,00	556 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 873 609,05	-424 155,29	20 449 453,76
Wydatki majątkowe	12 036 372,30	-4 382 235,80	7 654 136,50
Wynik budżetu	-3 658 981,11	+510 506,94	-3 148 474,17

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	36 684 618,00	+4 259 812,00	40 944 430,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 400 000,00	+13 117 000,00	17 517 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	34 059 598,00	+3 587 127,93	37 646 725,93
2025	34 374 068,00	+28 555,04	34 402 623,04
2026	34 599 923,00	+28 555,04	34 628 478,04
2027	34 881 406,00	+121 440,00	35 002 846,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	35 276 729,00	+121 440,00	35 398 169,00
2029	35 903 229,00	+121 440,00	36 024 669,00
2030	36 546 710,00	+121 440,00	36 668 150,00
2031	37 049 406,00	+115 920,00	37 165 326,00
2032	37 751 474,00	+82 800,00	37 834 274,00
2033	38 453 399,00	+27 600,00	38 480 999,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	7 300 000,00	+16 143 252,57	23 443 252,57
2025	1 278 000,00	-	1 278 000,00
2026	2 890 000,00	+0,03	2 890 000,03
2027	3 119 382,00	-242 884,92	2 876 497,08
2028	4 421 455,00	-242 884,92	4 178 570,08
2029	5 017 840,00	-242 884,92	4 774 955,08
2030	5 990 239,00	-292 884,92	5 697 354,08
2031	7 693 474,00	-587 364,92	7 106 109,08
2032	8 489 131,00	-554 244,92	7 934 886,08
2033	8 682 540,00	-449 102,15	8 233 437,85

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	743 282,00	+28 555,04	771 837,04
2026	549 216,00	+28 555,04	577 771,04
2027	443 276,00	+121 440,00	564 716,00
2028	454 410,00	+121 440,00	575 850,00
2029	381 960,00	+121 440,00	503 400,00
2030	317 207,00	+121 440,00	438 647,00
2031	94 960,00	+115 920,00	210 880,00
2032	62 589,00	+82 800,00	145 389,00
2033	23 622,00	+27 600,00	51 222,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 510 506,94 zł.

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

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	1 276 020,00	+510 506,94	1 786 526,94
Inne rozchody	0,00	+510 506,94	510 506,94

Źródło: opracowanie własne.

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 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kotlin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 276 020,00	0,00	1 276 020,00
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	127 444,93	1 383 544,93
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	627 444,92	727 444,92
2032	0,00	627 444,92	627 444,92
2033	0,00	1 123 502,15	1 123 502,15

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 9. 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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,02%	14,62%	TAK	16,32%	TAK
2024	6,26%	13,27%	TAK	14,97%	TAK
2025	6,80%	12,82%	TAK	14,52%	TAK
2026	5,68%	11,10%	TAK	12,91%	TAK
2027	6,58%	9,98%	TAK	11,79%	TAK
2028	5,32%	9,96%	TAK	11,77%	TAK
2029	5,22%	10,35%	TAK	12,16%	TAK
2030	4,37%	12,67%	TAK	12,67%	TAK
2031	2,38%	14,43%	TAK	14,43%	TAK
2032	1,90%	15,67%	TAK	15,67%	TAK
2033	2,80%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznych na obiektach Gminy Kotlin.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dowóz uczniów do szkół;
2. Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach;
3. ODWIERT 2 - STUDNI GŁĘBINOWYCH W KOTLINIE;
4. Budowa zbiorczej sieci kanalizacji sanitarnej w Kurcewie, bud.kanalizacji we wsi Orpiszewek gm. Kotlin, Przebudowa infra.wodno-kanalizacyjnej w Kotlinie.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Fotowoltaika na stacjach uzdatniania wody oraz budynkach użyteczności publicznej.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	3 066 979,19	-30 000,00	3 036 979,19

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	5 437 466,81	-4 135 407,47	1 302 059,34
2024	7 300 000,00	+3 650 000,00	10 950 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 LXI/402/2023
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 28 grudnia 2023r.

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

Dochody

Planowane dochody na 2023 rok zmniejsza się do kwoty 43.297.493,56 w tym:

- dochody bieżące do kwoty - 40.212.677,30 zł
- dochody majątkowe do kwoty - 3.084.816,26 zł

Wydatki

Planowane wydatki na 2023 rok zmniejsza się do kwoty 46.445.967,73 zł, w tym:

- wydatki bieżące do kwoty - 38.791.831,23 zł
- wydatki majątkowe do kwoty - 7.654.136,50 zł

Przychody

Planowane przychody na 2023 rok zostają bez zmian.

Rozchody

Planowane rozchody na 2023 rok zwiększają się o kwotę 510.506,94 zł.