

**UCHWAŁA NR II/15/2024
RADY GMINY KOTLIN**

z dnia 28 maja 2024 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 609) 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 LXI/392/2023 z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2024-2035 (zmienionej uchwałą Nr LXIV/417/2024 z dnia 27 marca 2024r., Nr LXV/425/2024 z dnia 25 kwietnia 2024r. oraz Zarządzeniem Nr 445/2024 z dnia 12 kwietnia 2024r.) 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

Dariusz Walczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr II/15/2024
z dnia 28.05.2024 r

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

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	63 860 682,81	45 231 932,81	8 940 586,00	201 806,00	14 322 462,00	7 094 829,38	14 672 249,43	3 807 400,00	18 628 750,00	400 000,00	18 228 750,00
2025	43 955 416,00	42 274 416,00	9 307 150,00	210 080,00	13 033 724,00	5 132 566,00	14 590 896,00	3 963 503,00	1 681 000,00	200 000,00	1 481 000,00
2026	44 304 923,00	43 584 923,00	9 595 672,00	216 592,00	13 437 769,00	5 291 676,00	15 043 214,00	4 086 372,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2027	44 874 546,00	44 674 546,00	9 835 564,00	222 007,00	13 773 713,00	5 423 968,00	15 419 294,00	4 188 531,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	46 125 433,00	45 925 433,00	10 110 960,00	228 223,00	14 159 377,00	5 575 839,00	15 851 034,00	4 305 810,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	47 319 495,00	47 119 495,00	10 373 845,00	234 157,00	14 527 521,00	5 720 811,00	16 263 161,00	4 417 761,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	48 497 482,00	48 297 482,00	10 633 191,00	240 011,00	14 890 709,00	5 863 831,00	16 669 740,00	4 528 205,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	49 656 622,00	49 456 622,00	10 888 388,00	245 771,00	15 248 086,00	6 004 563,00	17 069 814,00	4 636 882,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	50 794 125,00	50 594 125,00	11 138 821,00	251 424,00	15 598 792,00	6 142 668,00	17 462 420,00	4 743 530,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	51 957 790,00	51 757 790,00	11 395 014,00	257 207,00	15 957 564,00	6 283 949,00	17 864 056,00	4 852 631,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	52 948 219,00	52 948 219,00	11 657 099,00	263 123,00	16 324 588,00	6 428 480,00	18 274 929,00	4 964 242,00	0,00	0,00	0,00
2035	54 166 028,00	54 166 028,00	11 925 212,00	269 175,00	16 700 054,00	6 576 335,00	18 695 252,00	5 078 420,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się do 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	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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, 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			
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	67 333 231,31	41 791 518,21	21 520 527,96	0,00	0,00	737 017,00	0,00	11 367,00	0,00	25 541 713,10	25 541 713,10	138 000,00
2025	42 455 871,04	38 244 148,00	20 312 642,00	0,00	0,00	845 946,00	0,00	4 854,00	0,00	4 211 723,04	4 211 723,04	40 000,00
2026	42 771 378,07	39 238 244,00	20 911 865,00	0,00	0,00	711 167,00	0,00	1 890,00	0,00	3 533 134,07	3 533 134,07	40 000,00
2027	43 130 951,08	40 277 098,00	21 460 801,00	0,00	0,00	760 705,00	0,00	470,00	0,00	2 853 853,08	2 853 853,08	30 000,00
2028	44 797 988,08	41 207 396,00	22 024 147,00	0,00	0,00	676 267,00	0,00	0,00	0,00	3 590 592,08	3 590 592,08	100 000,00
2029	45 892 050,08	42 156 534,00	22 591 269,00	0,00	0,00	595 608,00	0,00	0,00	0,00	3 735 516,08	3 735 516,08	100 000,00
2030	47 270 037,08	43 060 042,00	23 167 346,00	0,00	0,00	448 798,00	0,00	0,00	0,00	4 209 995,08	4 209 995,08	100 000,00
2031	49 229 177,08	44 037 818,00	23 740 738,00	0,00	0,00	367 085,00	0,00	0,00	0,00	5 191 359,08	5 191 359,08	0,00
2032	50 366 680,08	44 917 825,00	24 322 386,00	0,00	0,00	167 194,00	0,00	0,00	0,00	5 448 855,08	5 448 855,08	0,00
2033	51 084 287,85	45 979 806,00	24 918 284,00	0,00	0,00	122 571,00	0,00	0,00	0,00	5 104 481,85	5 104 481,85	0,00
2034	52 148 219,00	47 056 377,00	25 528 782,00	0,00	0,00	65 170,00	0,00	0,00	0,00	5 091 842,00	5 091 842,00	0,00
2035	53 616 028,00	48 159 324,00	26 141 473,00	0,00	0,00	18 865,00	0,00	0,00	0,00	5 456 704,00	5 456 704,00	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 emisja papierów wartościowych ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-3 472 548,50	0,00	5 147 568,50	4 543 061,56	2 868 041,56	604 506,94	604 506,94	0,00	0,00	
2025	1 499 544,96	1 499 544,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 533 544,93	1 533 544,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 743 594,92	1 743 594,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 327 444,92	1 327 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 427 444,92	1 427 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 227 444,92	1 227 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	873 502,15	873 502,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	550 000,00	550 000,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	z tego:	
									łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 020,00	1 675 020,00	148 620,00	0,00	148 620,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 544,96	1 499 544,96	53 700,00	0,00	53 700,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 533 544,93	1 533 544,93	53 700,00	0,00	53 700,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 594,92	1 743 594,92	26 850,00	0,00	26 850,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327 444,92	1 327 444,92	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 444,92	1 427 444,92	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 444,92	1 227 444,92	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	427 444,92	427 444,92	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	873 502,15	873 502,15	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	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:		
	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	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
wolnymi środkami, których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy			innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 837 411,56	0,00	3 440 414,60	4 044 921,54
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 337 866,60	0,00	4 030 268,00	4 030 268,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 804 321,67	0,00	4 346 679,00	4 346 679,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 060 726,75	0,00	4 397 448,00	4 397 448,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 733 281,83	0,00	4 718 037,00	4 718 037,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 305 836,91	0,00	4 962 961,00	4 962 961,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 078 391,99	0,00	5 237 440,00	5 237 440,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 947,07	0,00	5 418 804,00	5 418 804,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 223 502,15	0,00	5 676 300,00	5 676 300,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	5 777 984,00	5 777 984,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	5 891 842,00	5 891 842,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 006 704,00	6 006 704,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego r	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,91%	10,95%	12,00%	15,24%	15,24%	TAK	TAK
2025	6,16%	13,13%	x	14,75%	14,75%	TAK	TAK
2026	5,72%	13,21%	x	13,47%	13,56%	TAK	TAK
2027	6,31%	13,14%	x	12,48%	12,56%	TAK	TAK
2028	4,97%	13,37%	x	12,28%	12,37%	TAK	TAK
2029	4,89%	13,43%	x	12,24%	12,32%	TAK	TAK
2030	3,95%	13,40%	x	12,15%	12,23%	TAK	TAK
2031	1,83%	13,32%	x	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2032	1,34%	13,15%	x	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2033	2,19%	12,98%	x	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2034	1,86%	12,81%	x	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2035	1,20%	12,66%	x	13,21%	13,21%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki 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 programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązania związku przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie 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
2024	0,00	0,00	0,00	23 038 626,00	2 918 626,00	20 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 365 000,00	2 915 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 895 000,00	405 000,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	410 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty pożyczka X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 201 r. X		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X				
					w tym:	w tym:					
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	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	1 675 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 372 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 256 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 466 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty 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 wyczerpanie 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 II/15/2024
z dnia 28.05.2024 r

Załącznik nr 2

kwoty w zł

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

Strona 1 z 4

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	49 331 494,97
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 648 626,00
1.b	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	42 682 868,97
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	49 331 494,97
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 648 626,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 783 626,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715 000,00
1.3.2	1 400 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	42 682 868,97
1.3.2.1	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 172 868,97
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 340 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.7	0,00	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	10 400 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00

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

Strona 3 z 4

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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 224 746,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 224 746,03 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 318 746,03 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 566 830,50 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 248 084,47 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 472 548,50 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	63 635 936,78	+224 746,03	63 860 682,81
Dochody bieżące	45 007 186,78	+224 746,03	45 231 932,81
Dotacje bieżące	7 055 083,35	+39 746,03	7 094 829,38
Pozostałe	14 487 249,43	+185 000,00	14 672 249,43
Wydatki ogółem	67 014 485,28	+318 746,03	67 333 231,31
Wydatki bieżące	41 224 687,71	+566 830,50	41 791 518,21
Wynagrodzenia i pochodne	21 406 992,67	+113 535,29	21 520 527,96
Pozostałe wydatki bieżące	19 080 678,04	+453 295,21	19 533 973,25
Wydatki majątkowe	25 789 797,57	-248 084,47	25 541 713,10
Wynik budżetu	-3 378 548,50	-94 000,00	-3 472 548,50

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 94 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 147 568,50 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 053 568,50	+94 000,00	5 147 568,50
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	510 506,94	+94 000,00	604 506,94

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kotlin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 675 020,00	0,00	1 675 020,00
2025	1 372 100,00	127 444,96	1 499 544,96
2026	1 256 100,00	277 444,93	1 533 544,93
2027	1 466 150,00	277 444,92	1 743 594,92
2028	1 050 000,00	277 444,92	1 327 444,92
2029	1 150 000,00	277 444,92	1 427 444,92
2030	900 000,00	327 444,92	1 227 444,92
2031	100 000,00	327 444,92	427 444,92
2032	0,00	427 444,92	427 444,92
2033	0,00	873 502,15	873 502,15
2034	0,00	800 000,00	800 000,00
2035	0,00	550 000,00	550 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,91%	15,24%	TAK	15,24%	TAK
2025	6,16%	14,75%	TAK	14,75%	TAK
2026	5,72%	13,47%	TAK	13,56%	TAK
2027	6,31%	12,48%	TAK	12,56%	TAK
2028	4,97%	12,28%	TAK	12,37%	TAK
2029	4,89%	12,24%	TAK	12,32%	TAK
2030	3,95%	12,15%	TAK	12,23%	TAK
2031	1,83%	12,95%	TAK	12,95%	TAK
2032	1,34%	13,29%	TAK	13,29%	TAK
2033	2,19%	13,29%	TAK	13,29%	TAK
2034	1,86%	13,26%	TAK	13,26%	TAK
2035	1,20%	13,21%	TAK	13,21%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR II/15/2024
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 28 maja 2024 r.

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

Dochody

Planowane dochody na 2024 rok zwiększają się do kwoty 63.860.682,81 w tym:

- dochody bieżące do kwoty - 45.231.932,81 zł
- dochody majątkowe do kwoty - 18.628.750,00 zł

Wydatki

Planowane wydatki na 2024 rok zwiększają się do kwoty 67.333.231,31 zł, w tym:

- wydatki bieżące do kwoty - 41.791.518,21 zł
- wydatki majątkowe do kwoty - 25.541.713,10 zł

Przychody

Planowane przychody na 2024 rok zwiększamy o 94.000,00 zł.

Rozchody

Planowane rozchody na 2024 rok zostają bez zmian