Projekt

UCHWAŁA NR XX/ /2025

RADY GMINY KOTLIN
z dnia 30 grudnia 2025r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2025-2036.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kotlin Nr VIII/62/2024 z dnia 30 grudnia 2024r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2025-2036 (zmienionej uchwałą Nr IX/76/2025 z dnia 29 stycznia 2025r., Nr XI/86/2025 z dnia 27 lutego 2025r., Nr XII/91/2025 z dnia 27 marca 2025 r., Nr XIII/100/2025 z dnia 29 kwietnia 2025 r., Nr XIV/107/2025 z dnia 29 maja 2025 r., Nr XV/116/2025 z dnia 23 czerwca 2025 r., Nr XVI/122/2025 z dnia 26 sierpnia 2025r., Nr XVII/127/2025 z dnia 29 września 2025r., Nr XVIII/142/2025 z dnia 29 października 2025r., Nr XIX/152/2025 z dnia 26 listopada 2025r.), 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 chwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kotlin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Dariusz Walczak

U Z A S A D N I E N I E
DO UCHWAŁY NR XX/ /2025
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 30 grudnia 2025r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2025-2036.

Dochody
Planowane dochody na 2025 rok zwiększa się do kwoty 54.098.390,62 zł, w tym:
- dochody bieżące do kwoty - 50.439.926,72 zł
- dochody majątkowe do kwoty - 3.658.463,90 zł

Wydatki
Planowane wydatki na 2025 rok zwiększa się do kwoty 54.381.992,73 zł, w tym:
- wydatki bieżące do kwoty - 47.233.689,99 zł
- wydatki majątkowe do kwoty - 7.148.302,74 zł

Przychody
Planowane przychody na 2025 rok uległy zmniejszeniu do kwoty 1.702.352,71 zł.

Rozchody
Planowane rozchody na 2025 rok zostają bez zmian.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:									
		Dochody bieżące X	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: 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
2025	54 098 390,62	50 439 926,72	21 836 202,38	243 926,26	6 793 069,36	7 498 484,22	14 068 244,50	4 255 020,60	3 658 463,90	100 000,00	3 558 463,90
2026	61 249 609,32	52 530 669,42	21 288 681,00	418 056,00	11 051 685,00	3 562 710,00	16 209 537,42	4 352 196,00	8 718 939,90	720 000,00	7 998 939,90
2027	51 181 893,00	50 981 893,00	23 301 084,00	260 290,00	7 107 432,00	3 673 154,00	16 639 933,00	4 487 114,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	52 609 385,00	52 409 385,00	23 953 514,00	267 578,00	7 306 440,00	3 776 002,00	17 105 851,00	4 612 753,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	54 076 847,00	53 876 847,00	24 624 212,00	275 070,00	7 511 020,00	3 881 730,00	17 584 815,00	4 741 910,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	55 423 768,00	55 223 768,00	25 239 817,00	281 947,00	7 698 796,00	3 978 773,00	18 024 435,00	4 860 458,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	56 804 362,00	56 604 362,00	25 870 812,00	288 996,00	7 891 266,00	4 078 242,00	18 475 046,00	4 981 969,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	58 219 471,00	58 019 471,00	26 517 582,00	296 221,00	8 088 548,00	4 180 196,00	18 936 922,00	5 106 518,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	59 669 959,00	59 469 959,00	27 180 522,00	303 627,00	8 290 762,00	4 284 703,00	19 410 345,00	5 234 181,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	60 956 709,00	60 956 709,00	27 860 035,00	311 218,00	8 498 031,00	4 391 821,00	19 895 604,00	5 365 036,00	0,00	0,00	0,00
2035	62 480 627,00	62 480 627,00	28 556 536,00	318 998,00	8 710 482,00	4 501 617,00	20 392 994,00	5 499 162,00	0,00	0,00	0,00
2036	64 042 642,00	64 042 642,00	29 270 449,00	326 973,00	8 928 244,00	4 614 157,00	20 902 819,00	5 636 641,00	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 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 X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:	wydatki na obsługę długu X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X		odsetki i dyskonto 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 na wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X			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
2025	54 381 992,73	47 233 689,99	24 125 302,93	0,00	0,00	501 946,00	0,00	4 854,00	0,00	7 148 302,74	7 148 302,74	127 352,38
2026	59 586 859,00	43 080 096,00	24 738 127,00	0,00	0,00	819 536,00	0,00	3 141,00	0,00	16 506 763,00	16 506 763,00	0,00
2027	49 369 092,68	44 436 658,00	25 808 051,00	0,00	0,00	650 591,00	0,00	718,00	0,00	4 932 434,68	4 932 434,68	0,00
2028	51 372 734,68	45 766 518,00	26 833 921,00	0,00	0,00	505 131,00	0,00	0,00	0,00	5 606 216,68	5 606 216,68	0,00
2029	52 780 196,68	46 823 883,00	27 551 728,00	0,00	0,00	384 002,00	0,00	0,00	0,00	5 956 313,68	5 956 313,68	0,00
2030	54 327 117,68	47 909 102,00	28 268 073,00	0,00	0,00	280 672,00	0,00	0,00	0,00	6 418 015,68	6 418 015,68	0,00
2031	56 507 711,68	49 045 053,00	28 981 842,00	0,00	0,00	218 845,00	0,00	0,00	0,00	7 462 658,68	7 462 658,68	0,00
2032	57 922 820,68	50 106 159,00	29 677 406,00	0,00	0,00	88 278,00	0,00	0,00	0,00	7 816 661,68	7 816 661,68	0,00
2033	59 310 032,45	51 291 142,00	30 382 244,00	0,00	0,00	59 911,00	0,00	0,00	0,00	8 018 890,45	8 018 890,45	0,00
2034	60 556 709,00	52 489 993,00	31 088 631,00	0,00	0,00	31 150,00	0,00	0,00	0,00	8 066 716,00	8 066 716,00	0,00
2035	62 480 627,00	53 708 137,00	31 803 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 772 490,00	8 772 490,00	0,00
2036	64 042 642,00	54 963 381,00	32 511 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 079 261,00	9 079 261,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: 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
2025	-283 602,11	0,00	1 702 352,71	500 000,00	0,00	325 810,76	0,00	876 541,95	283 602,11
2026	1 662 750,32	1 662 750,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 812 800,32	1 812 800,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 236 650,32	1 236 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 296 650,32	1 296 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 096 650,32	1 096 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	296 650,32	296 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	296 650,32	296 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	359 926,55	359 926,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	400 000,00	400 000,00	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
2036	0,00	0,00	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 x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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 x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 750,60	1 418 750,60	53 700,00	0,00	53 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 662 750,32	1 662 750,32	53 700,00	0,00	53 700,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 812 800,32	1 812 800,32	26 850,00	0,00	26 850,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 650,32	1 236 650,32	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 650,32	1 296 650,32	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 650,32	1 096 650,32	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	296 650,32	296 650,32	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	296 650,32	296 650,32	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	359 926,55	359 926,55	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:									
		z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 458 728,79	0,00	3 206 236,73	4 408 589,44
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 795 978,47	0,00	9 450 573,42	9 450 573,42
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 983 178,15	0,00	6 545 235,00	6 545 235,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 746 527,83	0,00	6 642 867,00	6 642 867,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 449 877,51	0,00	7 052 964,00	7 052 964,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 353 227,19	0,00	7 314 666,00	7 314 666,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 056 576,87	0,00	7 559 309,00	7 559 309,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	759 926,55	0,00	7 913 312,00	7 913 312,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	8 178 817,00	8 178 817,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 466 716,00	8 466 716,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 772 490,00	8 772 490,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 079 261,00	9 079 261,00

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 poprzednich lat)[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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	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 rok budżetowy[X]	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 budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,34%	8,64%	14,04%	14,20%	TAK	TAK
2026	4,95%	20,97%	12,54%	12,70%	TAK	TAK
2027	5,15%	15,21%	12,60%	12,77%	TAK	TAK
2028	3,58%	14,70%	12,68%	12,84%	TAK	TAK
2029	3,36%	14,88%	12,72%	12,89%	TAK	TAK
2030	2,69%	14,82%	12,83%	12,99%	TAK	TAK
2031	0,98%	14,81%	13,75%	13,91%	TAK	TAK
2032	0,71%	14,86%	14,86%	14,86%	TAK	TAK
2033	0,76%	14,93%	15,75%	15,75%	TAK	TAK
2034	0,76%	15,02%	14,89%	14,89%	TAK	TAK
2035	0,00%	15,13%	14,86%	14,86%	TAK	TAK
2036	0,00%	15,28%	14,92%	14,92%	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, o 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, o 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, o 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, o 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			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
2025	0,00	0,00	0,00	186 222,00	186 222,00	186 222,00	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
2036	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	186 222,78	186 222,78	186 222,78	8 157 502,04	3 241 261,00	4 916 241,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	17 658 500,00	3 403 500,00	14 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 497 500,00	410 000,00	3 087 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	4 250 000,00	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
2036	0,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 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
2025	1 418 750,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 402 750,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 612 800,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 196 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 296 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 096 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	296 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	296 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	359 926,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	400 000,00	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
2036	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 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 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 858 260,43	8 157 502,04	17 658 500,00	3 497 500,00	4 250 000,00	1 400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				12 062 013,00	3 241 261,00	3 403 500,00	410 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 796 247,43	4 916 241,04	14 255 000,00	3 087 500,00	4 250 000,00	1 400 000,00
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				52 858 260,43	8 157 502,04	17 658 500,00	3 497 500,00	4 250 000,00	1 400 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 062 013,00	3 241 261,00	3 403 500,00	410 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Poprawa bezpieczeństwa uczniów.	Urząd Gminy Kotlin	2023	2026	1 670 000,00	600 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zaspodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców - Odbiór oraz zagospodarowanie odpadów komunalnych, poprawa czystości w gminie	Urząd Gminy Kotlin	2023	2026	7 624 048,00	1 886 796,00	2 150 000,00	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	400 000,00	405 000,00	410 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Przygotowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	98 400,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Przygotowanie Strategii Rozwoju Gminy	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	80 565,00	80 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór, transport i utylizacja odpadów zawierających azbest z terenu Gminy Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	114 000,00	32 500,00	81 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie planu ogólnego Gminy Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	148 000,00	88 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Korzystanie z basenu przez uczniów z terenu gminy Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	112 000,00	55 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 796 247,43	4 916 241,04	14 255 000,00	3 087 500,00	4 250 000,00	1 400 000,00
1.3.2.1	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ I WODOCIĄGOWEJ NA NOWO POWSTALYCH ULICACH W KOTLINIE - Ograniczenie zrzutu nieczystości ścieków oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2020	2029	5 320 868,97	0,00	0,00	600 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00
1.3.2.2	BUDOWA ZBIORNIKA WODNEGO W KURCEWIE WRAZ Z ZAGOSPODAROWANIEM PRZYLEGŁEGO TERENU NA CELE REKREACYJNO-WYPOCZYNKOWE	Urząd Gminy Kotlin	2026	2028	2 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ MAGNUSZEWICE, WILCZA, WYSZKI	Urząd Gminy Kotlin	2027	2028	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	2027	2028	850 000,00	0,00	0,00	500 000,00	350 000,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	44 563 502,04
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 254 761,00
1.b	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	38 308 741,04
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	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	44 563 502,04
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 254 761,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 886 796,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 215 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 400,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 565,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00
1.3.2	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	38 308 741,04
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.5	MODERNIZACJA SIECI WODOCIĄGOWEJ WE WSI KOTLIN O DŁUGOŚCI 2,5 KM - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Kotlin	2021	2028	924 400,00	0,00	0,00	500 000,00	100 000,00	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	Rozbudowa i modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z urządzeniami peryferyjnymi w Gminie Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2026	11 991 282,42	30 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont zabytkowego budynku świetlicy w miejscowości Twardów	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	597 380,00	540 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Kotlin i modernizacja oświetlenia SP w Kotlinie oraz Przebudowa SUW w Kotlinie	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	1 822 098,72	1 797 723,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej Gminy Kotlin	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	844 437,32	844 437,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wykonanie prac pielęgnacyjnych drzewostanu zabytkowego parku	URZĄD GMINY KOTLIN	2024	2025	100 335,00	100 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykup gruntów	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2027	2 912 500,00	1 450 000,00	975 000,00	487 500,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa chodnika przy ulicy Waliszewskiej w Kotlinie	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej ulica 28 czerwca w Kotlinie	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa, przebudowa ul. Krasickiego w Kotlinie	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa, przebudowa ul. Staszica oraz ul. M. Skłodowskiej-Curie	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa, przebudowa ul. Wiosennej w Kotlinie	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa, przebudowa ulicy F.Chopina i J.J Śniadeckich w Kotlinie	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Kochanowskiego	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	230 750,00	30 750,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Moniuszki	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Łąkowa	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	154 120,00	54 120,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Zielona przystań-park kieszonkowy z placem zabaw i oazą natury	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	53 075,00	3 075,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Racendowie	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	140 000,00	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa i rozbudowa sali wiejskiej	URZĄD GMINY KOTLIN	2025	2026	125 000,00	25 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.7	2 400 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	10 400 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 930 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 800,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 723,72
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844 437,32
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 335,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 912 500,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 750,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 120,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 075,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 13 215,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 313 215,83 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 300 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 625 242,22 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 42 006,99 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 583 235,23 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -283 602,11 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**54 085 174,79**	**+13 215,83**	**54 098 390,62**
Dochody bieżące	**50 126 710,89**	**+313 215,83**	**50 439 926,72**
Dotacje bieżące	7 203 098,44	+295 385,78	7 498 484,22
Pozostałe	14 050 414,45	+17 830,05	14 068 244,50
Podatek od nieruchomości	4 205 020,60	+50 000,00	4 255 020,60
Dochody majątkowe	**3 958 463,90**	**-300 000,00**	**3 658 463,90**
Sprzedaż majątku	400 000,00	-300 000,00	100 000,00
Wydatki ogółem	**55 007 234,95**	**-625 242,22**	**54 381 992,73**
Wydatki bieżące	**47 275 696,98**	**-42 006,99**	**47 233 689,99**
Wynagrodzenia i pochodne	24 035 412,26	+89 890,67	24 125 302,93
Obsługa długu	545 946,00	-44 000,00	501 946,00
Pozostałe wydatki bieżące	22 694 338,72	-87 897,66	22 606 441,06
Wydatki majątkowe	**7 731 537,97**	**-583 235,23**	**7 148 302,74**
Wynik budżetu	**-922 060,16**	**+638 458,05**	**-283 602,11**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 638 458,05 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**2 340 810,76**	**-638 458,05**	**1 702 352,71**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 500 000,00	-1 000 000,00	500 000,00
Wolne środki	515 000,00	+361 541,95	876 541,95

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 396 650,32	-160 000,00	1 236 650,32
2029	1 496 650,32	-200 000,00	1 296 650,32
2030	1 296 650,32	-200 000,00	1 096 650,32
2031	496 650,32	-200 000,00	296 650,32
2032	496 650,32	-200 000,00	296 650,32
2033	399 926,55	-40 000,00	359 926,55

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,34%	14,04%	TAK	14,20%	TAK
2026	4,95%	12,54%	TAK	12,70%	TAK
2027	5,15%	12,60%	TAK	12,77%	TAK
2028	3,58%	12,68%	TAK	12,84%	TAK
2029	3,36%	12,72%	TAK	12,89%	TAK
2030	2,69%	12,83%	TAK	12,99%	TAK
2031	0,98%	13,75%	TAK	13,91%	TAK
2032	0,71%	14,86%	TAK	14,86%	TAK
2033	0,76%	15,75%	TAK	15,75%	TAK
2034	0,76%	14,89%	TAK	14,89%	TAK
2035	0,00%	14,86%	TAK	14,86%	TAK
2036	0,00%	14,92%	TAK	14,92%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zielona przystań-park kieszonkowy z placem zabaw i oazą natury
2. Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Racendowie
3. Przebudowa i rozbudowa sali wiejskiej

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.