

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 106 679,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 106 679,85 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 106 679,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 157 210,74 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 50 530,89 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	49 582 750,76	+106 679,85	49 689 430,61
Dochody bieżące	45 851 601,59	+106 679,85	45 958 281,44
Dotacje bieżące	3 448 899,99	+106 679,85	3 555 579,84
Wydatki ogółem	51 413 999,86	+106 679,85	51 520 679,71
Wydatki bieżące	41 646 737,84	+157 210,74	41 803 948,58
Wynagrodzenia i pochodne	23 607 073,42	+34 084,47	23 641 157,89
Pozostałe wydatki bieżące	17 193 718,42	+123 126,27	17 316 844,69
Wydatki majątkowe	9 767 262,02	-50 530,89	9 716 731,13

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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.

Tabela 2. 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	5,20%	14,04%	TAK	14,20%	TAK
2026	5,29%	12,99%	TAK	13,15%	TAK
2027	5,36%	12,30%	TAK	12,46%	TAK
2028	4,12%	12,37%	TAK	12,54%	TAK
2029	3,96%	12,42%	TAK	12,58%	TAK
2030	3,39%	12,52%	TAK	12,69%	TAK
2031	1,67%	13,44%	TAK	13,61%	TAK
2032	1,38%	14,55%	TAK	14,55%	TAK
2033	1,41%	14,99%	TAK	14,99%	TAK
2034	1,40%	14,89%	TAK	14,89%	TAK
2035	0,65%	14,86%	TAK	14,86%	TAK
2036	1,37%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa i modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z urządzeniami peryferyjnymi w Gminie Kotlin.

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.