

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 235 362,47 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 109 112,47 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 126 250,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 435 362,47 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 309 112,47 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 126 250,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 235 955,81 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	49 870 307,41	+1 235 362,47	51 105 669,88
Dochody bieżące	46 139 158,24	+1 109 112,47	47 248 270,71
Dotacje bieżące	3 603 991,64	+1 094 112,47	4 698 104,11
Pozostałe	13 661 968,60	+15 000,00	13 676 968,60
Dochody majątkowe	3 731 149,17	+126 250,00	3 857 399,17
Wydatki ogółem	51 906 263,22	+1 435 362,47	53 341 625,69
Wydatki bieżące	42 135 832,09	+1 309 112,47	43 444 944,56
Wynagrodzenia i pochodne	23 777 870,89	+128 003,20	23 905 874,09
Pozostałe wydatki bieżące	17 512 015,20	+1 181 109,27	18 693 124,47
Wydatki majątkowe	9 770 431,13	+126 250,00	9 896 681,13
Wynik budżetu	-2 035 955,81	-200 000,00	-2 235 955,81

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 200 000,00 zł i po zmianach wynoszą 3 654 706,41 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	3 454 706,41	+200 000,00	3 654 706,41
Wolne środki	130 000,00	+200 000,00	330 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

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	5,18%	14,04%	TAK	14,20%	TAK
2026	5,29%	12,86%	TAK	13,03%	TAK
2027	5,36%	12,17%	TAK	12,34%	TAK
2028	4,12%	12,25%	TAK	12,41%	TAK
2029	3,96%	12,29%	TAK	12,46%	TAK
2030	3,39%	12,40%	TAK	12,56%	TAK
2031	1,67%	13,32%	TAK	13,48%	TAK
2032	1,38%	14,43%	TAK	14,43%	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.

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.