

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 230 468,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 230 468,91 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 415 468,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 395 268,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 20 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 420 955,81 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	51 105 686,39	+230 468,91	51 336 155,30
Dochody bieżące	47 248 287,22	+230 468,91	47 478 756,13
Dotacje bieżące	4 698 120,62	+230 468,91	4 928 589,53
Wydatki ogółem	53 341 642,20	+415 468,91	53 757 111,11
Wydatki bieżące	43 444 961,07	+395 268,91	43 840 229,98
Wynagrodzenia i pochodne	23 905 890,60	+92 732,96	23 998 623,56
Pozostałe wydatki bieżące	18 693 124,47	+302 535,95	18 995 660,42
Wydatki majątkowe	9 896 681,13	+20 200,00	9 916 881,13
Wynik budżetu	-2 235 955,81	-185 000,00	-2 420 955,81

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 185 000,00 zł i po zmianach wynoszą 3 839 706,41 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	3 654 706,41	+185 000,00	3 839 706,41
Wolne środki	330 000,00	+185 000,00	515 000,00

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	5,28%	12,81%	TAK	12,97%	TAK

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)
2027	5,36%	12,13%	TAK	12,30%	TAK
2028	4,12%	12,21%	TAK	12,37%	TAK
2029	3,96%	12,25%	TAK	12,42%	TAK
2030	3,39%	12,36%	TAK	12,52%	TAK
2031	1,67%	13,28%	TAK	13,44%	TAK
2032	1,38%	14,39%	TAK	14,39%	TAK
2033	1,41%	15,01%	TAK	15,01%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Odbiór, transport i utylizacja odpadów zawierających azbest z terenu Gminy Kotlin

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.