

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 111 529,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 111 529,40 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 111 529,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 311 529,40 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 200 000,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	51 359 547,30	+111 529,40	51 471 076,70
Dochody bieżące	47 502 148,13	+111 529,40	47 613 677,53
Dotacje bieżące	4 928 589,53	+89 081,89	5 017 671,42
Pozostałe	13 700 360,60	+22 447,51	13 722 808,11
Wydatki ogółem	53 780 503,11	+111 529,40	53 892 032,51
Wydatki bieżące	43 863 621,98	+311 529,40	44 175 151,38
Wynagrodzenia i pochodne	23 948 140,37	-5 755,64	23 942 384,73
Pozostałe wydatki bieżące	19 069 535,61	+317 285,04	19 386 820,65
Wydatki majątkowe	9 916 881,13	-200 000,00	9 716 881,13

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.

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%	12,74%	TAK	12,91%	TAK
2027	5,36%	12,06%	TAK	12,23%	TAK
2028	4,12%	12,14%	TAK	12,30%	TAK
2029	3,96%	12,18%	TAK	12,35%	TAK
2030	3,39%	12,29%	TAK	12,45%	TAK
2031	1,67%	13,21%	TAK	13,37%	TAK
2032	1,38%	14,32%	TAK	14,32%	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

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)
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.