

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 714 593,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 804 931,38 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 90 338,13 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 714 593,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 960 117,33 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 245 524,08 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	52 013 859,08	+714 593,25	52 728 452,33
Dochody bieżące	48 069 959,91	+804 931,38	48 874 891,29
Dotacje bieżące	5 441 670,63	+746 920,67	6 188 591,30
Pozostałe	13 755 091,28	+58 010,71	13 813 101,99
Dochody majątkowe	3 943 899,17	-90 338,13	3 853 561,04
Wydatki ogółem	54 434 814,89	+714 593,25	55 149 408,14
Wydatki bieżące	45 134 963,76	+960 117,33	46 095 081,09
Wynagrodzenia i pochodne	23 933 879,37	+8 839,57	23 942 718,94
Obsługa długu	845 946,00	-200 000,00	645 946,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 355 138,39	+1 151 277,76	21 506 416,15
Wydatki majątkowe	9 299 851,13	-245 524,08	9 054 327,05

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 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 000 000,00	+2 000 000,00	3 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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]
2030	1 456 650,32	+200 000,00	1 656 650,32
2031	656 650,32	+200 000,00	856 650,32
2032	656 650,32	+200 000,00	856 650,32
2033	719 926,55	+200 000,00	919 926,55
2034	760 000,00	+200 000,00	960 000,00
2035	360 000,00	+200 000,00	560 000,00
2036	810 000,00	+800 000,00	1 610 000,00

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	4,70%	14,04%	TAK	14,20%	TAK
2026	5,28%	12,45%	TAK	12,62%	TAK
2027	5,36%	11,77%	TAK	11,94%	TAK
2028	4,12%	11,85%	TAK	12,01%	TAK
2029	3,96%	11,89%	TAK	12,06%	TAK
2030	3,78%	12,00%	TAK	12,16%	TAK
2031	2,05%	12,92%	TAK	13,08%	TAK
2032	1,76%	14,03%	TAK	14,03%	TAK
2033	1,78%	15,01%	TAK	15,01%	TAK
2034	1,75%	14,89%	TAK	14,89%	TAK
2035	0,99%	14,86%	TAK	14,86%	TAK
2036	2,72%	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. Wykup gruntów z nieruchomościami
2. Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przygotowanie Strategii Rozwoju Gminy;
2. Wykonanie prac pielęgnacyjnych drzewostanu zabytkowego parku.

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.