

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 917 119,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 789 119,99 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 128 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 112 880,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 676 424,52 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 789 304,53 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 390 955,81 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	52 728 452,33	+917 119,99	53 645 572,32
Dochody bieżące	48 874 891,29	+789 119,99	49 664 011,28
Dotacje bieżące	6 188 591,30	+752 112,53	6 940 703,83
Pozostałe	13 813 101,99	+37 007,46	13 850 109,45
Dochody majątkowe	3 853 561,04	+128 000,00	3 981 561,04
Wydatki ogółem	55 149 408,14	-112 880,01	55 036 528,13
Wydatki bieżące	46 095 081,09	+676 424,52	46 771 505,61
Wynagrodzenia i pochodne	23 942 718,94	+46 894,61	23 989 613,55
Obsługa długu	645 946,00	-75 000,00	570 946,00
Pozostałe wydatki bieżące	21 506 416,15	+704 529,91	22 210 946,06
Wydatki majątkowe	9 054 327,05	-789 304,53	8 265 022,52
Wynik budżetu	-2 420 955,81	+1 030 000,00	-1 390 955,81

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 030 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 030 000,00 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	3 839 706,41	-1 030 000,00	2 809 706,41
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 130 000,00	-1 030 000,00	2 100 000,00

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	4,52%	14,04%	TAK	14,20%	TAK
2026	5,28%	12,46%	TAK	12,63%	TAK
2027	5,36%	11,79%	TAK	11,95%	TAK
2028	4,12%	11,86%	TAK	12,03%	TAK
2029	3,96%	11,91%	TAK	12,07%	TAK
2030	3,78%	12,01%	TAK	12,18%	TAK
2031	2,05%	12,93%	TAK	13,10%	TAK
2032	1,76%	14,05%	TAK	14,05%	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. Budowa chodnika przy ulicy Waliszewskiej w Kotlinie
2. Budowa ścieżki pieszko-rowerowej ulica 28 czerwca w Kotlinie
3. Budowa, przebudowa ul. Krasickiego w Kotlinie
4. Budowa, przebudowa ul. Staszica oraz ul. M. Skłodowskiej-Curie
5. Budowa, przebudowa ul. Wiosennej w Kotlinie
6. Budowa, przebudowa ulicy F.Chopina i J.J Śniadeckich w Kotlinie
7. Przebudowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Kochanowskiego
8. Przebudowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Moniuszki
9. Budowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Łąkowa

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach.

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.