

UCHWAŁA NR XXII/ /2026

RADY GMINY KOTLIN

z dnia 26 lutego 2026r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2026-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), oraz art. 226-229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Kotlin Nr XX/153/2025 z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2026-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej chwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kotlin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Dariusz Walczak

U Z A S A D N I E N I E
uchwały Nr XXII/ /2026
RADY GMINY KOTLIN
z dnia 26 lutego 2026r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2026-2035

Dochody

Planowane dochody na 2026 rok zwiększa się do kwoty 61 147 420,26 zł, w tym:

- | | | |
|------------------------------|---|------------------|
| - dochody bieżące do kwoty | - | 52 861 880,36 zł |
| - dochody majątkowe do kwoty | - | 8 285 539,90 zł |

Wydatki

Planowane wydatki na 2026 rok zwiększa się do kwoty 62 550 292,48 zł, w tym:

- | | | |
|------------------------------|---|------------------|
| - wydatki bieżące do kwoty | - | 45 700 422,10 zł |
| - wydatki majątkowe do kwoty | - | 16 849 870,38 zł |

Przychody

Planowane przychody na 2026 rok zostają bez zmian.

Rozchody

Planowane rozchody na 2026 rok zostają bez zmian.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 638 925,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 638 925,58 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 638 925,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 335 425,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 303 500,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 508 494,68	+638 925,58	61 147 420,26
Dochody bieżące	52 222 954,78	+638 925,58	52 861 880,36
Dotacje bieżące	3 646 691,78	+133 925,59	3 780 617,37
Pozostałe	15 817 841,00	+504 999,99	16 322 840,99
Wydatki ogółem	61 911 366,90	+638 925,58	62 550 292,48
Wydatki bieżące	45 364 996,52	+335 425,58	45 700 422,10
Wynagrodzenia i pochodne	26 294 541,04	+30 663,59	26 325 204,63
Pozostałe wydatki bieżące	18 424 982,49	+304 761,99	18 729 744,48
Wydatki majątkowe	16 546 370,38	+303 500,00	16 849 870,38

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin na lata 2026-2035 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)
2026	4,59%	12,75%	TAK	12,74%	TAK
2027	4,88%	12,11%	TAK	12,10%	TAK
2028	3,73%	12,13%	TAK	12,12%	TAK
2029	3,62%	12,13%	TAK	12,11%	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)
2030	3,04%	12,08%	TAK	12,07%	TAK
2031	1,64%	12,86%	TAK	12,85%	TAK
2032	1,55%	13,64%	TAK	13,63%	TAK
2033	1,58%	14,29%	TAK	14,29%	TAK
2034	1,57%	13,93%	TAK	13,93%	TAK
2035	0,53%	13,73%	TAK	13,73%	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 30.09.2025 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.