

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 234 092,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 104 592,59 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 129 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 234 092,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 229 519,88 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 572,71 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	61 254 313,92	+1 234 092,59	62 488 406,51
Dochody bieżące	52 968 774,02	+1 104 592,59	54 073 366,61
Dotacje bieżące	3 846 719,88	+1 072 849,11	4 919 568,99
Pozostałe	16 323 898,14	+31 743,48	16 355 641,62
Dochody majątkowe	8 285 539,90	+129 500,00	8 415 039,90
Wydatki ogółem	63 357 186,14	+1 234 092,59	64 591 278,73
Wydatki bieżące	45 844 466,76	+1 229 519,88	47 073 986,64
Wynagrodzenia i pochodne	26 359 568,23	+9 490,72	26 369 058,95
Pozostałe wydatki bieżące	18 839 425,54	+1 220 029,16	20 059 454,70
Wydatki majątkowe	17 512 719,38	+4 572,71	17 517 292,09

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	4,58%	12,75%	TAK	12,72%	TAK
2027	5,08%	12,06%	TAK	12,04%	TAK
2028	4,31%	12,08%	TAK	12,06%	TAK
2029	3,94%	12,08%	TAK	12,05%	TAK
2030	3,28%	12,03%	TAK	12,01%	TAK
2031	1,64%	12,81%	TAK	12,79%	TAK
2032	1,55%	13,59%	TAK	13,57%	TAK
2033	1,58%	14,24%	TAK	14,24%	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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotlin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. WielkopolskieTelecentrum Opieki

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.