

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 078,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 078,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 078,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 23 922,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 30 000,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>62 621 691,54</b>	<b>+6 078,00</b>	<b>62 627 769,54</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>54 073 811,64</b>	<b>+6 078,00</b>	<b>54 079 889,64</b>
Dotacje bieżące	4 920 014,02	+6 078,00	4 926 092,02
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>64 658 941,22</b>	<b>+6 078,00</b>	<b>64 665 019,22</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>47 024 049,13</b>	<b>-23 922,00</b>	<b>47 000 127,13</b>
Wynagrodzenia i pochodne	26 369 058,95	+25 000,00	26 394 058,95
Pozostałe wydatki bieżące	20 009 517,19	-48 922,00	19 960 595,19
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>17 634 892,09</b>	<b>+30 000,00</b>	<b>17 664 892,09</b>

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%	12,08%	TAK	12,06%	TAK
2028	4,31%	12,10%	TAK	12,08%	TAK
2029	3,94%	12,10%	TAK	12,07%	TAK
2030	3,28%	12,06%	TAK	12,03%	TAK
2031	1,64%	12,83%	TAK	12,81%	TAK
2032	1,55%	13,61%	TAK	13,59%	TAK
2033	1,58%	14,27%	TAK	14,27%	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. Przebudowa i rozbudowa sali wiejskiej

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa i rozbudowa sali wiejskiej .

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.