

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 486 592,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 45 782,35 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 440 810,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 486 592,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 177 876,35 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 308 716,00 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	62 627 769,54	+486 592,35	63 114 361,89
Dochody bieżące	54 079 889,64	+45 782,35	54 125 671,99
Dotacje bieżące	4 926 092,02	+41 976,48	4 968 068,50
Pozostałe	16 355 641,62	+3 805,87	16 359 447,49
Dochody majątkowe	8 547 879,90	+440 810,00	8 988 689,90
Wydatki ogółem	64 665 019,22	+486 592,35	65 151 611,57
Wydatki bieżące	47 000 127,13	+177 876,35	47 178 003,48
Pozostałe wydatki bieżące	19 960 595,19	+177 876,35	20 138 471,54
Wydatki majątkowe	17 664 892,09	+308 716,00	17 973 608,09

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	5,11%	12,05%	TAK	12,02%	TAK
2028	4,31%	12,00%	TAK	11,98%	TAK
2029	3,94%	11,99%	TAK	11,97%	TAK
2030	3,28%	11,95%	TAK	11,93%	TAK
2031	1,64%	12,73%	TAK	12,70%	TAK
2032	1,55%	13,51%	TAK	13,49%	TAK
2033	1,58%	14,16%	TAK	14,16%	TAK
2034	1,57%	13,86%	TAK	13,86%	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.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa i rozbudowa sali wiejskiej (realizacja zadania będzie z programu z dofinansowaniem Unijnym).

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.