

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 495 497,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 494 440,84 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 057,02 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 513 323,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 513 944,77 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 621,14 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 055 075,45 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	63 564 537,91	+495 497,86	64 060 035,77
Dochody bieżące	54 404 848,01	+494 440,84	54 899 288,85
Dotacje bieżące	5 236 145,89	+353 533,12	5 589 679,01
Pozostałe	16 370 546,12	+140 907,72	16 511 453,84
Dochody majątkowe	9 159 689,90	+1 057,02	9 160 746,92
Sprzedaż majątku	220 000,00	+1 678,16	221 678,16
Wydatki ogółem	65 601 787,59	+513 323,63	66 115 111,22
Wydatki bieżące	47 733 352,21	+513 944,77	48 247 296,98
Wynagrodzenia i pochodne	26 335 964,25	+50 188,12	26 386 152,37
Obsługa długu	645 472,99	-130 000,00	515 472,99
Pozostałe wydatki bieżące	20 751 914,97	+593 756,65	21 345 671,62
Wydatki majątkowe	17 868 435,38	-621,14	17 867 814,24
Wynik budżetu	-2 037 249,68	-17 825,77	-2 055 075,45

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 17 825,77 zł i po zmianach wynoszą 3 717 825,77 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 700 000,00	+17 825,77	3 717 825,77
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+17 825,77	17 825,77

Źródło: opracowanie własne.

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	4,30%	12,75%	TAK	12,72%	TAK
2027	5,11%	11,92%	TAK	11,89%	TAK
2028	4,31%	11,87%	TAK	11,85%	TAK
2029	3,94%	11,86%	TAK	11,84%	TAK
2030	3,28%	11,82%	TAK	11,80%	TAK
2031	1,64%	12,60%	TAK	12,57%	TAK
2032	1,55%	13,38%	TAK	13,36%	TAK
2033	1,58%	14,03%	TAK	14,03%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa i modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z urządzeniami peryferyjnymi w Gminie Kotlin;
2. Przebudowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Kochanowskiego.

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.