

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kotlin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 186 302,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 165 913,69 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 20 389,24 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 186 302,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 528 544,23 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 342 241,30 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	64 061 906,64	+186 302,93	64 248 209,57
Dochody bieżące	54 899 288,85	+165 913,69	55 065 202,54
Dotacje bieżące	5 589 679,01	+151 857,13	5 741 536,14
Pozostałe	16 511 453,84	+14 056,56	16 525 510,40
Dochody majątkowe	9 162 617,79	+20 389,24	9 183 007,03
Wydatki ogółem	66 116 982,09	+186 302,93	66 303 285,02
Wydatki bieżące	48 247 030,35	+528 544,23	48 775 574,58
Pozostałe wydatki bieżące	21 345 404,99	+528 544,23	21 873 949,22
Wydatki majątkowe	17 869 951,74	-342 241,30	17 527 710,44

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	4,30%	12,75%	TAK	12,72%	TAK
2027	5,11%	11,81%	TAK	11,79%	TAK
2028	4,31%	11,76%	TAK	11,74%	TAK
2029	3,94%	11,76%	TAK	11,73%	TAK
2030	3,28%	11,72%	TAK	11,69%	TAK
2031	1,64%	12,49%	TAK	12,47%	TAK
2032	1,55%	13,27%	TAK	13,25%	TAK
2033	1,58%	13,93%	TAK	13,93%	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. Dowóz uczniów do szkół;
2. Odbiór i zaspodarovanie odpadów komunalnych od mieszkańców;
3. Budowa-przebudowa stacji uzdatniania wody w Magnuszewicach;
4. Budowa chodnika przy ulicy Waliszewskiej w Kotlinie;
5. Budowa, przebudowa ul. Krasickiego w Kotlinie;
6. Budowa, przebudowa ulicy F.Chopina i J.J Śniadeckich w Kotlinie;
7. Przebudowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Kochanowskiego;
8. Budowa drogi gminnej w Kotlinie ulica Łąkowa.

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.