

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 485 468,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 403 861,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 81 607,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 477 253,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 365 468,04 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 111 785,83 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -43 548 192,25 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	158 018 288,97	+485 468,04	158 503 757,01
Dochody bieżące	142 385 993,08	+403 861,04	142 789 854,12
Dotacje bieżące	6 584 259,00	+403 861,04	6 988 120,04
Dochody majątkowe	15 632 295,89	+81 607,00	15 713 902,89
Wydatki ogółem	201 574 695,39	+477 253,87	202 051 949,26
Wydatki bieżące	115 334 559,57	+365 468,04	115 700 027,61
Wynagrodzenia i pochodne	41 219 784,18	+47 157,88	41 266 942,06
Pozostałe wydatki bieżące	73 214 775,39	+318 310,16	73 533 085,55
Wydatki majątkowe	86 240 135,82	+111 785,83	86 351 921,65
Wynik budżetu	-43 556 406,42	+8 214,17	-43 548 192,25

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 8 214,17 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 8 214,17 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	318 145,06	+8 214,17	326 359,23
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	318 145,06	+8 214,17	326 359,23

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 396 264,48	-8 214,17	1 388 050,31

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2024	0,90%	21,60%	TAK	22,98%	TAK
2025	1,54%	22,92%	TAK	24,29%	TAK
2026	4,59%	25,62%	TAK	27,02%	TAK
2027	4,66%	27,23%	TAK	28,62%	TAK
2028	3,34%	27,94%	TAK	29,33%	TAK
2029	0,53%	29,26%	TAK	30,65%	TAK
2030	0,16%	25,53%	TAK	26,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bełchatów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa świetlicy wiejskiej wraz z garażem dla OSP Postękalice;
2. Przebudowa i rozbudowa Sali OSP w Kurnosie Drugim.

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.

SKARBNIK GMINY

 mgr Małgorzata Łągiewska