

Projekt

WÓJT

z dnia 17 maja 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

*Konrad Koc*

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY BEŁCHATÓW**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 zm. poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) Rada Gminy Bełchatów uchwala, co następuje:

- § 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bełchatów wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Zmienia się Wykaz Przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY

*mgr Małgorzata Łasiecka*

KADCA PRAWNY  
Ld-P-287

*Monika Kurawska*

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 350 492,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 100 492,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 250 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 249 507,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 898 366,07 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 147 873,45 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -35 948 192,25 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>158 503 757,01</b>	<b>+3 350 492,62</b>	<b>161 854 249,63</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>142 789 854,12</b>	<b>+100 492,62</b>	<b>142 890 346,74</b>
Dotacje bieżące	6 988 120,04	+100 492,62	7 088 612,66
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>15 713 902,89</b>	<b>+3 250 000,00</b>	<b>18 963 902,89</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>202 051 949,26</b>	<b>-4 249 507,38</b>	<b>197 802 441,88</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>115 700 027,61</b>	<b>+898 366,07</b>	<b>116 598 393,68</b>
Wynagrodzenia i pochodne	41 266 942,06	-1 890,00	41 265 052,06
Pozostałe wydatki bieżące	73 533 085,55	+900 256,07	74 433 341,62
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>86 351 921,65</b>	<b>-5 147 873,45</b>	<b>81 204 048,20</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-43 548 192,25</b>	<b>+7 600 000,00</b>	<b>-35 948 192,25</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 7 600 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 7 600 000,00 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.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>43 874 551,48</b>	<b>-7 600 000,00</b>	<b>36 274 551,48</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	14 517 474,84	-7 600 000,00	6 917 474,84

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 3. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	564 978,00	+2 483 254,02	3 048 232,02

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 797 511,96	-3 769 944,00	3 027 567,96
2028	5 050 157,56	-1 346 801,98	3 703 355,58

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 5. 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%	22,83%	TAK	24,21%	TAK
2026	4,59%	25,54%	TAK	26,93%	TAK
2027	2,34%	27,14%	TAK	28,54%	TAK
2028	2,52%	27,86%	TAK	29,25%	TAK
2029	0,53%	29,17%	TAK	30,57%	TAK
2030	0,16%	25,44%	TAK	26,84%	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 kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kałduny-Dobrzelów;
2. Budowa mostu w ciągu drogi gminnej nr 101268E w Postękalicach;
3. Budowa przyłącza oraz zewnętrznej i wewnętrznej instalacji gazowej w budynku świetlicy w Zawadach nr 45A;
4. Przebudowa i budowa drogi Kałduny - Dobrzelów ;
5. Realizacja Projektu pn.: "Modernizacja i elektryfikacja linii kolejowej nr 24 na odcinku Piotrków Trybunalski-Bełchatów z wydłużeniem do Bogumiłowa" w ramach Programu Kolej+;
6. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1909E na odcinku od msc. Emilin do msc. Bełchatów;
7. Rozbudowa i przebudowa drogi w msc Dobrzelów-60017.

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.

mgr Małgorzata Rogińska  
SKARBNIK GMINY