

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

(autopoprawka 19.06.2024)

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 263 417,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 488 466,24 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 774 950,89 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 499 036,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 389 327,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 109 708,73 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -36 183 811,25 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	162 069 249,63	+1 263 417,13	163 332 666,76
Dochody bieżące	143 105 346,74	+488 466,24	143 593 812,98
Dotacje bieżące	7 103 612,66	+372 682,00	7 476 294,66
Pozostałe	101 806 628,08	+115 784,24	101 922 412,32
Dochody majątkowe	18 963 902,89	+774 950,89	19 738 853,78
Wydatki ogółem	198 017 441,88	+1 499 036,13	199 516 478,01
Wydatki bieżące	116 653 393,68	+389 327,40	117 042 721,08
Wynagrodzenia i pochodne	41 265 052,06	+150 121,39	41 415 173,45
Pozostałe wydatki bieżące	74 488 341,62	+239 206,01	74 727 547,63
Wydatki majątkowe	81 364 048,20	+1 109 708,73	82 473 756,93
Wynik budżetu	-35 948 192,25	-235 619,00	-36 183 811,25

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 235 619,00 zł i po zmianach wynoszą 36 510 170,48 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]
Przychody budżetu	36 274 551,48	+235 619,00	36 510 170,48
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	11 500 000,00	+139 730,69	11 639 730,69
Wolne środki	0,00	+95 888,31	95 888,31

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	5 925 504,82	+7 031 380,20	12 956 885,02

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]
2026	7 418 376,28	+3 000 000,00	10 418 376,28
2027	3 568 832,96	+3 300 000,00	6 868 832,96
2028	5 174 261,58	+731 380,20	5 905 641,78

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	1,53%	22,86%	TAK	24,24%	TAK
2026	7,25%	25,37%	TAK	26,77%	TAK
2027	4,76%	27,46%	TAK	28,86%	TAK
2028	3,82%	28,56%	TAK	29,96%	TAK
2029	0,54%	30,04%	TAK	31,43%	TAK
2030	0,15%	26,46%	TAK	27,85%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1919E w msc. Borki (1.3.2.53)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego (1.3.1.6);
2. Budowa kompleksu boisk sportowych przy CSiR Emilin (1.3.2.7)
3. Modernizacja budynku w Zdziez Górnych (dz.258/2) (1.3.2.15);
4. Przebudowa dróg wewnętrznych na terenie Gminy Bełchatów – zmiana nie dotyczy wymiaru finansowego (1.3.2.24);
5. Rozbudowa drogi- budowa chodnika w Księżym Młynie (1.3.2.30)
6. Rozbudowa drogi w miejscowości Wielopole (60016)-zmiana nie dotyczy wymiaru finansowego (1.3.2.34).

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 Łągińska