

Projekt

z dnia 13 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez **Wójt**
Pr. Konrad Koc

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BĘLCHATÓW**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Belchatów

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 i poz. 721) 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 Belchatów uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Belchatów 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 Łągiewska

RADCA PRAWNY
Ed-P-287
Monika Kurowska

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

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

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 431 832,27 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 067 203,86 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 | +431 832,27 | 117 085 225,95 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 41 265 052,06 | +150 121,39 | 41 415 173,45 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 74 488 341,62 | +281 710,88 | 74 770 052,50 |
| Wydatki majątkowe | 81 364 048,20 | +1 067 203,86 | 82 431 252,06 |
| Wynik budżetu | -35 948 192,25 | -235 619,00 | -36 183 811,25 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Belchatów:

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 | +1 931 380,20 | 7 856 885,02 |

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] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2027 | 3 568 832,96 | +1 800 000,00 | 5 368 832,96 |
| 2028 | 5 174 261,58 | +131 380,20 | 5 305 641,78 |

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 | 24,23% | TAK |
| 2026 | 5,09% | 25,65% | TAK | 27,04% | TAK |
| 2027 | 3,72% | 27,31% | TAK | 28,70% | TAK |
| 2028 | 3,46% | 28,18% | TAK | 29,57% | TAK |
| 2029 | 0,54% | 29,60% | TAK | 30,99% | TAK |
| 2030 | 0,15% | 26,02% | TAK | 27,42% | 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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego;
2. Modernizacja budynku w Zdiesz Górnych (dz.258/2);
3. Przebudowa dróg wewnętrznych na terenie Gminy Bełchatów;
4. Rozbudowa drogi w miejscowości Wielopole (60016).

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 Magdalena Łągiewska