

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 122 011,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 051 188,41 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 70 822,80 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 007 122,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 488 458,61 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 495 581,29 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -33 054 677,36 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	161 858 072,48	+1 122 011,21	162 980 083,69
Dochody bieżące	142 726 161,15	+1 051 188,41	143 777 349,56
Dotacje bieżące	8 243 842,18	+1 091 748,00	9 335 590,18
Pozostałe	100 287 212,97	-40 559,59	100 246 653,38
Dochody majątkowe	19 131 911,33	+70 822,80	19 202 734,13
Wydatki ogółem	198 041 883,73	-2 007 122,68	196 034 761,05
Wydatki bieżące	117 742 273,46	+1 488 458,61	119 230 732,07
Wynagrodzenia i pochodne	40 945 024,14	+45 259,01	40 990 283,15
Pozostałe wydatki bieżące	75 897 249,32	+1 443 199,60	77 340 448,92
Wydatki majątkowe	80 299 610,27	-3 495 581,29	76 804 028,98
Wynik budżetu	-36 183 811,25	+3 129 133,89	-33 054 677,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 129 133,89 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 129 133,89 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	36 510 170,48	-3 129 133,89	33 381 036,59
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 917 474,84	-3 129 133,89	3 788 340,95

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	26 048 083,95	-6 071 402,93	19 976 681,02

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	16 489 779,21	-3 071 402,93	13 418 376,28
2027	11 868 832,96	-3 169 944,00	8 698 888,96
2028	7 925 437,78	-2 959 189,89	4 966 247,89

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	0,91%	21,60%	TAK	22,98%	TAK
2025	1,52%	22,68%	TAK	24,06%	TAK
2026	9,00%	25,23%	TAK	26,62%	TAK
2027	5,83%	27,52%	TAK	28,91%	TAK
2028	3,22%	28,75%	TAK	30,14%	TAK
2029	0,53%	30,35%	TAK	31,74%	TAK
2030	0,15%	26,73%	TAK	28,12%	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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Kałduny *1.3.2.40*
2. Budowa odwodnienia drogi w miejscowości Wielopole *1.3.2.71*
3. Przebudowa drogi wewnętrznej o nawierzchni betonowej w msc. Zawady dz. nr64/3 *1.3.2.72*
4. Zagospodarowanie działki gminnej - dokumentacja projektowa boiska w m. Bukowa *1.3.2.73*

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Oleśniku ; *1.3.2.2*
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w Ławach; *1.3.2.4*
3. Budowa kompleksu boisk sportowych przy CSiR Emilin ; *1.3.2.7*
4. Budowa mostu w ciągu drogi gminnej nr 101268E w Postękalicach; *1.3.2.8*
5. Rozbudowa (w tym sala gimnastyczna), przebudowa i termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Janowie; *1.3.2.28*
6. Rozbudowa drogi gminnej nr E101260E w miejscowości Oleśnik; *1.3.2.31*
7. Rozbudowa drogi gminnej nr101263E (Wola Mikorska-Emilin) wraz z infrastrukturą techniczną; *1.3.2.32*
8. Rozbudowa i przebudowa drogi w Postękalicach dz.100; *1.3.2.42*
9. Rozbudowa i przebudowa drogi w Woli Kruszyńskiej ZRID; *1.3.2.43*
10. Rozbudowa i przebudowa drogi w Zalesnej (ZRID); *1.3.2.44*
11. Zagospodarowanie działki gminnej nr 319/4 w Wólce Łękawskiej. *1.3.2.49*

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi wewnętrznej o nawierzchni betonowej w msc. Zawady dz. nr 63/4.

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

[Podpis]
mgr Małgorzata Łągiewska