

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 972 044,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 988 694,29 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 16 649,96 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 948 920,56 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 203 681,82 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 745 238,74 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -29 918 347,16 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>163 220 083,69</b>	<b>+972 044,33</b>	<b>164 192 128,02</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>143 777 349,56</b>	<b>+988 694,29</b>	<b>144 766 043,85</b>
Udział we wpływach z PIT	18 667 055,00	+2 118 782,00	20 785 837,00
Dotacje bieżące	9 335 590,18	+79 531,91	9 415 122,09
Pozostałe	100 246 653,38	-1 209 619,62	99 037 033,76
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 442 734,13</b>	<b>-16 649,96</b>	<b>19 426 084,17</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>196 059 395,74</b>	<b>-1 948 920,56</b>	<b>194 110 475,18</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>119 300 571,50</b>	<b>-203 681,82</b>	<b>119 096 889,68</b>
Wynagrodzenia i pochodne	40 990 283,15	+97 028,84	41 087 311,99
Obsługa długu	900 000,00	-400 000,00	500 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	77 410 288,35	+99 289,34	77 509 577,69
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>76 758 824,24</b>	<b>-1 745 238,74</b>	<b>75 013 585,50</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-32 839 312,05</b>	<b>+2 920 964,89</b>	<b>-29 918 347,16</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 920 964,89 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 920 964,89 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>33 165 671,28</b>	<b>-2 920 964,89</b>	<b>30 244 706,39</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 493 244,95	-2 920 964,89	572 280,06

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	19 806 737,02	-4 442 005,69	15 364 731,33

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]
2025	1 256 058,31	+131 992,00	1 388 050,31
2026	13 109 952,52	-7 519 586,82	5 590 365,70
2027	8 674 264,72	+24 624,24	8 698 888,96

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	0,61%	21,60%	TAK	22,98%	TAK
2025	1,47%	22,73%	TAK	24,11%	TAK
2026	4,06%	25,67%	TAK	27,07%	TAK
2027	5,83%	27,96%	TAK	29,35%	TAK
2028	3,22%	29,19%	TAK	30,58%	TAK
2029	0,53%	30,79%	TAK	32,18%	TAK
2030	0,15%	27,17%	TAK	28,57%	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. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd
2. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd
3. Przebudowa i rozbudowa świetlica w Zawadach
4. Budowa świetlicy wiejskiej wraz z garażem dla OSP Postękalice
5. Budowa budynku komunalnego w Zawadowie
6. Przebudowa budynku garażu w Kurnosie Drugim

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Zawady;
2. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Oleśniku ;
3. Rozbudowa drogi gminnej nr E101260E w miejscowości Oleśnik;
4. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1909E na odcinku od msc. Emilin do msc. Bełchatów;
5. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w msc. Kurnos Pierwszy;
6. Wykonanie podłączeń do zbiorowego systemu kanalizacji - edycja VI etap II;
7. Budowa odwodnienia drogi w miejscowości Wielopole.

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.