

Projekt

z dnia 10 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

WÓJT

dr Konrad Koc

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BEŁCHATÓW**

z dnia 2025 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. 1465, poz. 1572, poz. 1907, poz.1940) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, zm. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, Dz. U. z 2025 r. poz. 39) Rada Gminy Bełchatów uchwała, 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.

SEKRETARZ GMINY

mgr *[Signature]*
mgr *[Signature]*

RADCA PRAWNY

[Signature]
mgr Dobrawa Sadulak
Ed - P - 211

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 300 554,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 986 076,53 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 314 477,89 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 300 554,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 148 843,15 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 848 288,73 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem | 159 201 475,76 | +1 300 554,42 | 160 502 030,18 |
| Dochody bieżące | 148 177 621,14 | +986 076,53 | 149 163 697,67 |
| Dotacje bieżące | 5 394 937,00 | +383 733,56 | 5 778 670,56 |
| Pozostałe | 102 800 055,15 | +602 342,97 | 103 402 398,12 |
| Dochody majątkowe | 11 023 854,62 | +314 477,89 | 11 338 332,51 |
| Wydatki ogółem | 184 904 688,75 | +1 300 554,42 | 186 205 243,17 |
| Wydatki bieżące | 101 168 008,45 | +5 148 843,15 | 106 316 851,60 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 45 716 511,87 | +334 127,23 | 46 050 639,10 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 54 451 496,58 | +4 814 715,92 | 59 266 212,50 |
| Wydatki majątkowe | 83 736 680,30 | -3 848 288,73 | 79 888 391,57 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie, przy czym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 10 500 000,00 zł, zaś przychody z innych źródeł zwiększono o 10 500 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--|----------------------|----------------|----------------------|
| Przychody budżetu | 26 874 234,79 | - | 26 874 234,79 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 26 874 234,79 | -10 500 000,00 | 16 374 234,79 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | +9 500 000,00 | 9 500 000,00 |
| Spląty udzielonych pożyczek | 0,00 | +1 000 000,00 | 1 000 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 0,00 | +3 793 452,00 | 3 793 452,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 9 850 014,68 | -7 923 220,00 | 1 926 794,68 |
| 2027 | 12 362 548,96 | +1 500 000,00 | 13 862 548,96 |
| 2028 | 8 160 037,78 | -834 908,93 | 7 325 128,85 |
| 2029 | 823 822,16 | - | 823 822,16 |
| 2030 | 261 208,55 | +250 000,00 | 511 208,55 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Belchatów na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 1,51% | 24,12% | TAK | 24,87% | TAK |
| 2026 | 2,52% | 27,46% | TAK | 28,20% | TAK |
| 2027 | 10,29% | 29,90% | TAK | 30,64% | TAK |
| 2028 | 5,66% | 31,34% | TAK | 32,08% | TAK |
| 2029 | 1,11% | 33,19% | TAK | 33,94% | TAK |
| 2030 | 0,63% | 29,92% | TAK | 30,67% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Belchatów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Belchatów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego. Związek ZIT MOF.
2. Budowa Gminnego Centrum Rehabilitacji i Fizjoterapii
3. Rozbudowa i przebudowa dróg w miejscowości Poręby (ZRID)
4. Rozbudowa drogi gminnej nr 101266E w msc. Zawady
5. Modernizacja ujęcia wody w Ławach etap II

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa świetlicy wiejskiej wraz z garażem dla OSP Postękalice.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa Gminnego Centrum Fizjoterapii.

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.

3JT

rada Koc

SKARBNIK GMINY

mgr Waldemar Łągińska