

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 470 061,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 155 583,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 314 477,89 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 470 061,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 269 013,81 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 798 952,13 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>159 201 475,76</b>	<b>+1 470 061,68</b>	<b>160 671 537,44</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>148 177 621,14</b>	<b>+1 155 583,79</b>	<b>149 333 204,93</b>
Subwencja ogólna	1 520 694,40	+167 584,00	1 688 278,40
Dotacje bieżące	5 394 937,00	+383 733,56	5 778 670,56
Pozostałe	102 800 055,15	+604 266,23	103 404 321,38
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>11 023 854,62</b>	<b>+314 477,89</b>	<b>11 338 332,51</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>184 904 688,75</b>	<b>+1 470 061,68</b>	<b>186 374 750,43</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>101 168 008,45</b>	<b>+5 269 013,81</b>	<b>106 437 022,26</b>
Wynagrodzenia i pochodne	45 716 511,87	+500 811,23	46 217 323,10
Pozostałe wydatki bieżące	54 451 496,58	+4 768 202,58	59 219 699,16
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>83 736 680,30</b>	<b>-3 798 952,13</b>	<b>79 937 728,17</b>

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>26 874 234,79</b>	<b>-</b>	<b>26 874 234,79</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	26 874 234,79	-10 500 000,00	16 374 234,79
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+10 500 000,00	10 500 000,00

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.

NR

### 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 Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego.
2. Budowa Gminnego Centrum Rehabilitacji i Fizjoterapii
3. Modernizacja ujęcia wody w Ławach etap II
4. Rozbudowa drogi gminnej nr 101266E w msc. Zawady
5. Rozbudowa i przebudowa dróg w miejscowości Poręby (ZRID)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd;
2. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd;
3. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd;
4. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Oleśniku ;
5. Budowa świetlicy wiejskiej wraz z garażem dla OSP Postękalice;
6. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd.

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.