

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

(Autopoprawka z dnia 16.06.2025 r.)

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 037 557,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 233 486,69 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 804 071,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 37 557,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 102 375,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 064 817,75 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -22 730 212,99 zł.

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	169 984 755,52	+6 037 557,69	176 022 313,21
Dochody bieżące	149 848 670,12	+3 233 486,69	153 082 156,81
Dotacje bieżące	6 248 818,83	+119 539,31	6 368 358,14
Pozostałe	103 449 638,30	+3 113 947,38	106 563 585,68
Dochody majątkowe	20 136 085,40	+2 804 071,00	22 940 156,40
Sprzedaż majątku	600 000,00	+700,00	600 700,00
Wydatki ogółem	198 714 968,51	+37 557,69	198 752 526,20
Wydatki bieżące	107 187 629,81	+2 102 375,44	109 290 005,25
Wynagrodzenia i pochodne	46 344 763,10	+20 569,87	46 365 332,97
Pozostałe wydatki bieżące	59 842 866,71	+2 081 805,57	61 924 672,28
Wydatki majątkowe	91 527 338,70	-2 064 817,75	89 462 520,95
Wynik budżetu	-28 730 212,99	+6 000 000,00	-22 730 212,99

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 6 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 6 000 000,00 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	29 901 234,79	-6 000 000,00	23 901 234,79
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	16 374 234,79	-6 000 000,00	10 374 234,79

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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]
2027	13 862 548,96	-6 000 000,00	7 862 548,96

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów 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	1,48%	24,12%	TAK	24,91%	TAK
2026	3,80%	27,45%	TAK	28,24%	TAK
2027	6,24%	29,89%	TAK	30,68%	TAK
2028	5,66%	31,33%	TAK	32,13%	TAK
2029	1,11%	33,19%	TAK	33,98%	TAK
2030	0,63%	29,92%	TAK	30,71%	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 30.09.2024 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. Modernizacja ujęcia wody w Hucie (poz. 1.3.2.44). Zmiana polega na wprowadzeniu zadania do Wykazu Przedsięwzięć na lata 2023-2026 i ustaleniu limitu wydatków na 2026 rok w wysokości 2.900.000,00 zł.
2. **Autopoprawka** - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Helenów (poz. 1.3.2.45). Zmiana polega na wprowadzeniu zadania do Wykazu Przedsięwzięć na lata 2025-2026 i ustaleniu limitu wydatków na 2026 rok w wysokości 60.000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja ujęcia wody w Ławach etap II (poz. 1.3.2.17). Zmiana polega na zmniejszeniu limitu wydatków na 2025 rok o 400.000 zł do kwoty 100.000 zł oraz zwiększeniu limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 400.000,00 zł do kwoty 4.200.000,00 zł
2. Rozbudowa i przebudowa dróg w miejscowości Poręby (ZRID) –poz. 1.3.2.34. Zmiana polega na zwiększeniu limitu zobowiązań o kwotę 50.000,00 zł do kwoty 450.000,00 zł.
3. Rozwój zielonego transportu publicznego w Gminie Bełchatów (poz. 1.3.2.36). Zmiana polega na zmniejszeniu limitu wydatków na 2025 rok o 4.797.000,00 zł do kwoty 0 zł oraz zwiększeniu limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 4.797.000,00 zł do kwoty 4.797.000,00 zł wynikającą z przeniesienia realizacji zadania na 2026 rok.

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 Małgorzata Łągińska

WOJT

dr Konrad Koc