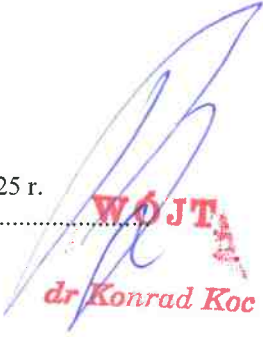


Projekt

z dnia 20 sierpnia 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 uchwala, 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.

  
**RADCA PRAWNY**  
mgr Lena Wojciechowska-Kaczmarek  
k.d. p. - 217

  
**KARBNIK GMINY**  
mgr Małgorzata Łągińska

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 900 168,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 438 946,92 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 461 222,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 99 831,08 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 733 125,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 633 294,56 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -21 730 212,99 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]       |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>177 467 258,23</b> | <b>+900 168,92</b>   | <b>178 367 427,15</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>153 477 053,83</b> | <b>+438 946,92</b>   | <b>153 916 000,75</b> |
| Dotacje bieżące           | 6 762 136,65          | +131 442,35          | 6 893 579,00          |
| Pozostałe                 | 106 564 704,19        | +307 504,57          | 106 872 208,76        |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>23 990 204,40</b>  | <b>+461 222,00</b>   | <b>24 451 426,40</b>  |
| Sprzedaż majątku          | 600 700,00            | +170,00              | 600 870,00            |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>200 197 471,22</b> | <b>-99 831,08</b>    | <b>200 097 640,14</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>109 683 026,27</b> | <b>-733 125,64</b>   | <b>108 949 900,63</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 46 497 932,53         | +138 005,42          | 46 635 937,95         |
| Pozostałe wydatki bieżące | 62 185 093,74         | -871 131,06          | 61 313 962,68         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>90 514 444,95</b>  | <b>+633 294,56</b>   | <b>91 147 739,51</b>  |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-22 730 212,99</b> | <b>+1 000 000,00</b> | <b>-21 730 212,99</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 000 000,00 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]      |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>                         | <b>23 901 234,79</b> | <b>-1 000 000,00</b> | <b>22 901 234,79</b> |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 10 374 234,79        | -1 000 000,00        | 9 374 234,79         |

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] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 3 793 452,00      | +213 381,60   | 4 006 833,60    |
| 2027 | 7 862 548,96      | -1 146 473,28 | 6 716 075,68    |
| 2028 | 7 325 128,85      | -3 409 660,61 | 3 915 468,24    |
| 2029 | 823 822,16        | +1 645 430,92 | 2 469 253,08    |
| 2030 | 511 208,55        | +1 697 321,37 | 2 208 529,92    |

Źródło: opracowanie własne.

*10*

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 | 3,95%                                              | 27,56%                                                   | TAK                                                              | 28,35%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 5,46%                                              | 30,01%                                                   | TAK                                                              | 30,80%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 3,39%                                              | 31,45%                                                   | TAK                                                              | 32,24%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 2,18%                                              | 33,30%                                                   | TAK                                                              | 34,10%                                       | TAK                                                   |
| 2030 | 1,71%                                              | 30,04%                                                   | TAK                                                              | 30,83%                                       | 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. *Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Podwody Kolonia* (poz. 1.3.2.47). 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.
2. *Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ławy* (poz. 1.3.2.48). Zmiana polega na wprowadzeniu zadania do Wykazu Przedsięwzięć na lata 2025-2026 i ustaleniu limitu wydatków na 2026 rok w wysokości 1.000.000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

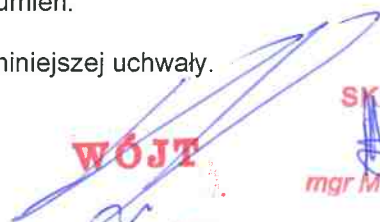
1. *Gospodarowanie odpadami komunalnymi* (poz. 1.3.1.2). Zmiana polega na zmianach limitu wydatków na lata 2026 – 2030, w związku ze zmianą stawek oszacowanych na lata 2026-2027, na osobę, w wyniku Obwieszczenia Prezesa GUS w sprawie przeciętnego miesięcznego dochodu rozporządzalnego na 1 osobę ogółem w 2024 roku.
3. *Budowa Gminnego Centrum Rehabilitacji i Fizjoterapii* (poz. 1.3.2.3). Zmiana polega na zmianie limitu wydatków na 2026 rok do wysokości 149.360,00 zł.
2. *Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Niedyszyna i Myszaki* (poz. 1.3.2.5). Zmiana polega na zmianie limitu wydatków na 2025 rok do wysokości 50.000,00 zł oraz na 2026 rok do wysokości 150.000,00 zł.
3. *Modernizacja budynku w Zdiesz Górnych (dz.258/2)* - (poz. 1.3.2.16). Zmiana polega na zmianie limitu wydatków na 2025 rok do wysokości 1.098.310,00 zł.
4. *Rozbudowa i przebudowa budynku garażu w Hucie* (poz. 1.3.2.30). Zmiana polega na przeniesieniu limitu wydatków z 2025 rok na 2026 rok do wysokości 38.000,00 zł.
5. *Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Domiechowicach* (poz. 1.3.2.31). Zmiana polega na zmianie limitu wydatków na 2025 rok do wysokości 7.880.626,29 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. *Zagospodarowanie działki gminnej - dokumentacja projektowa boiska w m. Bukowa*. Zadanie będzie zrealizowane w całości w ramach Funduszu Sołeckiego na 2025 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.

  
**WÓJT**  
 dr Konrad Koc

  
**SKARBNIK GMINY**  
 mgr Małgorzata Łagiewska