

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 212 420,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 86 644,74 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 125 776,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 62 420,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 463 449,35 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 401 028,61 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -21 580 212,99 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	178 761 919,96	+212 420,74	178 974 340,70
Dochody bieżące	154 057 513,55	+86 644,74	154 144 158,29
Dotacje bieżące	7 035 091,80	+52 554,00	7 087 645,80
Pozostałe	106 872 208,76	+34 090,74	106 906 299,50
Dochody majątkowe	24 704 406,41	+125 776,00	24 830 182,41
Wydatki ogółem	200 492 132,95	+62 420,74	200 554 553,69
Wydatki bieżące	108 902 084,70	+463 449,35	109 365 534,05
Wynagrodzenia i pochodne	46 463 937,95	-12 711,72	46 451 226,23
Pozostałe wydatki bieżące	61 438 146,75	+476 161,07	61 914 307,82
Wydatki majątkowe	91 590 048,25	-401 028,61	91 189 019,64
Wynik budżetu	-21 730 212,99	+150 000,00	-21 580 212,99

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 150 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 440 255,13 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	22 901 234,79	-150 000,00	22 751 234,79
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 374 234,79	-440 255,13	8 933 979,66
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	13 527 000,00	+290 255,13	13 817 255,13

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	5 660 109,32	-1 866 657,32	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	4 006 833,60	-1 866 657,32	2 140 176,28
2027	6 716 075,68	-2 765 619,00	3 950 456,68
2028	3 915 468,24	+400 000,00	4 315 468,24
2029	2 469 253,08	+966 657,32	3 435 910,40
2030	2 208 529,92	+958 706,55	3 167 236,47

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	2,67%	27,54%	TAK	28,33%	TAK
2027	3,60%	29,99%	TAK	30,78%	TAK
2028	3,66%	31,43%	TAK	32,23%	TAK
2029	2,81%	33,29%	TAK	34,08%	TAK
2030	2,32%	30,02%	TAK	30,81%	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. Przebudowa dróg - drogi betonowe (Dobiecín, Kurnos Drugi, Janina Michałów) (1.3.2.51)
2. Przebudowa dróg - drogi betonowe (dokumentacje projektowe) (1.3.2.52)
3. Budowa oświetlenia boiska przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Janowie (1.3.2.53)
4. Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Dobrzelowie (1.3.2.54)
5. Odnawialne źródła energii w Gminie Bełchatów - edycja III (jako wkład własny przedsięwzięcie ze środków UE w całości ujęte było w części 1.1 WPF) (1.3.2.55),
6. Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej polegająca na wymianie przepompowni ścieków na tłocznię ścieków w miejscowości Domiechówice (1.3.2.56)
7. Budowa placu zabaw w Zawadowie (1.3.2.57)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Odnawialne źródła energii w Gminie Bełchatów - edycja III (przesunięto z części 1.1 do części 1.3 wkład własny do projektu);(1.1.2.1 oraz 1.3.2.55)
2. Rozbudowa i przebudowa ZSP w Kurnosie Drugim (zwiększenie limitu wydatków o 26.000 zł na 2025 rok) (poz. 1.3.35)

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 Łąciewska