

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 173 155,07 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 385 125,92 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 558 280,99 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 173 155,07 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 112 487,56 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 285 642,63 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -16 580 212,99 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	178 974 340,70	-173 155,07	178 801 185,63
Dochody bieżące	154 144 158,29	+1 385 125,92	155 529 284,21
Dotacje bieżące	7 087 645,80	+1 374 756,64	8 462 402,44
Pozostałe	106 906 299,50	+10 369,28	106 916 668,78
Dochody majątkowe	24 830 182,41	-1 558 280,99	23 271 901,42
Sprzedaż majątku	600 870,00	-450 890,00	149 980,00
Wydatki ogółem	200 554 553,69	-5 173 155,07	195 381 398,62
Wydatki bieżące	109 365 534,05	+1 112 487,56	110 478 021,61
Wynagrodzenia i pochodne	46 451 226,23	-87 279,77	46 363 946,46
Obsługa długu	1 000 000,00	-390 000,00	610 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	61 914 307,82	+1 589 767,33	63 504 075,15
Wydatki majątkowe	91 189 019,64	-6 285 642,63	84 903 377,01
Wynik budżetu	-21 580 212,99	+5 000 000,00	-16 580 212,99

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 5 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 5 000 000,00 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	22 751 234,79	-5 000 000,00	17 751 234,79
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	8 933 979,66	-5 000 000,00	3 933 979,66

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	3 793 452,00	+1 200 000,00	4 993 452,00
2027	0,00	+2 657 746,00	2 657 746,00

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	2 140 176,28	+958 591,68	3 098 767,96
2027	3 950 456,68	-61 167,34	3 889 289,34
2028	4 315 468,24	-39 514,90	4 275 953,34
2029	3 435 910,40	-762 857,51	2 673 052,89
2030	3 167 236,47	-1 237 305,93	1 929 930,54

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	1,21%	24,12%	TAK	24,91%	TAK
2026	3,32%	27,53%	TAK	28,32%	TAK
2027	3,68%	29,97%	TAK	30,76%	TAK
2028	3,73%	31,41%	TAK	32,20%	TAK
2029	2,37%	33,26%	TAK	34,06%	TAK
2030	1,56%	30,00%	TAK	30,79%	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. Opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego (poz. 1.3.1.11).
2. Plan zagospodarowania przestrzennego 710-71004-430 Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obszaru strefy gospodarczej w miejscowości Domiechowice (poz.1.3.1.12)
3. Budowa sali OSP w Oleśniku (poz.1.3.2.57)
4. Wymiana wodomierzy na wodomierze z odczytem radiowym na terenie Gminy Bełchatów (poz.1.3.2.58)
5. Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-rozpoznawczego typu pickup (poz.1.3.2.59)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd (poz.1.1.2.3) - zmniejszenie limitu wydatków na 2025 rok o kwotę 3.666,19 zł;
2. Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Ławy (poz.1.3.1.3) - zmniejszenie limitu wydatków na 2025 rok o kwotę 100.000 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 50.000,00 zł;
3. Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Bukowa (poz.1.3.1.4) - zmniejszenie limitu wydatków na 2025 rok o kwotę 100.000 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 10.000,00 zł;
4. Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Zdieszulice Górne (poz.1.3.1.5) - zmniejszenie limitu wydatków na 2025 rok o kwotę 100.000 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 50.000,00 zł;
5. Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obrębu geodezyjnego Wola Grzymalina 71004-430 (poz.1.3.1.6) - przeniesienie limitu wydatków z 2025 rok na 2026 rok kwota 57.000,00 zł;
6. Plan Ogólny Gminy Bełchatów (poz.1.3.1.8) - przeniesienie limitu wydatków z 2025 rok na 2026 rok kwota 217.627,34 zł;

7. Modernizacja ujęcia wody w Ławach etap II (poz.1.3.2.17) – zwiększenie limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 700.000,00 zł;
8. Modernizacja ujęcia wody w Ławach etap II (poz. 1.3.2.22) - przeniesienie limitu wydatków z 2025 rok na 2026 rok kwota 1.858.331,99 zł;
9. Rozbudowa (w tym sala gimnastyczna), przebudowa i termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Janowie (poz.1.3.2.25) - zmniejszenie limitu wydatków na 2025 rok o kwotę 2.900,000,00 zł oraz zmniejszenie limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 3.000.000,00 zł;
10. Rozbudowa drogi gminnej nr 101266E w msc. Zawady (poz.1.3.2.27.) - przeniesienie limitu wydatków z 2025 rok na 2026 rok kwota 750.000,00 zł;
11. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd (poz.1.3.2.38) - zwiększenie limitu wydatków na 2025 rok o kwotę 4.300,00 zł;
12. Wykonanie połączeń do zbiorczego systemu kanalizacji - edycja VII (poz.1.3.2.46) - zwiększenie limitu wydatków na 2026 rok o kwotę 230.849,60 zł;
13. Budowa placu zabaw w Zawadowie (poz.1.3.2.56) - przeniesienie limitu wydatków z 2025 rok na 2026 rok kwota 160.000,00 zł;

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup lekkiego samochodu ratowniczo-rozpoznawczego typu pickup dla OSP Emilin.

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.