

# KOMISJA BUDŻETU I PROGRAMU GOSPODARCZEGO

## RADY GMINY BEŁCHATÓW

97-400 Bełchatów, ul. Kościuszki 13, tel. (44) 632 52 11 faks 632 68 54,

e-mail: [rada.gminy@ugbelchatow.pl](mailto:rada.gminy@ugbelchatow.pl), [www.ugbelchatow.pl](http://www.ugbelchatow.pl)

Bełchatów, dnia 09.12.2025r.

RO.0012.12.2025

*Pan Rafał Furczyński*

*Przewodniczący Rady Gminy Bełchatów*

Zgodnie z §3 ust. 4 uchwały nr LXIII/593/2023 z dnia 28 września 2023 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bełchatów, Komisja Budżetu i Programu Gospodarczego przedkłada opinię do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2026-2030 oraz do projektu uchwały w sprawie budżetu Gminy Bełchatów na 2026 rok.

- I. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2026-2030 zawiera następujące ustalenia:
  - 1) wysokość wpływów z podatków od nieruchomości na 2025 rok ustalono na poziomie **83 000 000,00 zł**, co stanowi **96,81%** dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 roku. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększenie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych,
  - 2) w 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **795 300,00 zł**. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności,
  - 3) w 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **17 422 509,82 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
  - 4) w 2026 roku wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono kwotą **48 432 378,95 zł**, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 roku o kwotę **2 090 686,49 zł**. W latach 2027-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych,
  - 5) w budżecie na 2026 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami

budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – **19 846 720,41 zł**, a jego pokrycie planuje się z :

- kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych **19 846 720,41 zł,**
- 6) w roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **21 510 193,01 zł,**  
które w 2026 roku obejmują:
  - kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych **21 510 193,01 zł,**
- 7) w roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe, które obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bełchatów na rok 2026 przedstawia się następująco:
  - zobowiązanie historyczne **1 663 472,60 zł,**
  - zobowiązanie planowane **0,00 zł.**

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2030 przedstawionej w tabeli na str. 25 objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej,

- 8) kwota zadłużenia na dzień 31.12.2025 rok wynosi **8 215 796,07 zł,**  
na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie **28 062 516,48 zł.**  
W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 19,90%.

II. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bełchatów na 2026 rok zawiera następujące ustalenia:

- 1) dochody ogółem w wysokości **164 200 543,11 zł,**  
w tym:  
dochody bieżące 145 982 733,29 zł,  
dochody majątkowe 18 217 809,82 zł,
- 2) wydatki ogółem w wysokości **184 047 263,52 zł,**  
w tym:  
wydatki bieżące 106 131 661,69 zł,  
wydatki majątkowe 77 915 601,83 zł.

W budżecie zabezpieczona jest kwota **1 663 472,60 zł.**, na spłatę rat pożyczek oraz wykup obligacji. Wydatki na odsetki zabezpieczono w paragrafie 8110 w wysokości **1 500 000,00 zł**, które obejmują odsetki od zaciągniętych zobowiązań oraz odsetki od zobowiązań planowanych do zaciągnięcia. Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi deficyt budżetu w wysokości **19 846 720,41 zł**, który będzie w 2026 roku sfinansowany zaciągniętymi kredytami i pożyczkami

w kwocie **19 846 720,41 zł**. Przychody na rok 2026 planowane są w łącznej wysokości **21 510 193,00 zł**, z tego planowane jest do zaciągnięcia **17 716 714,00 zł**, pożyczek i kredytów (w 2025 roku podpisano umowę pożyczki z WOŚiGW w Łodzi na zadanie „Modernizacja ujęcia wody w Ławach etap II” kwota **3 793 452,00 zł**).

III. Stwierdzenia Komisji Budżetu i Programu Gospodarczego:

1. W trakcie przygotowania projektu budżetu na rok 2026 i procedowania nad nim dotzymane zostały terminy, tryb procedowania jak również pozostałe wymogi wynikające z uchwały nr LXIII/593/2023 Rady Gminy Bełchatów z dnia 28 września 2023 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Bełchatów.
2. W trakcie obrad Komisje Stałe Rady Gminy Bełchatów (tj. Komisja Rolnictwa, Handlu i Usług, Komisja Skarg, Wniosków i Petycji, Komisja Oświaty, Zdrowia, Kultury, Sportu i Spraw Socjalnych, Komisja Bezpieczeństwa, Komunikacji i Spraw Komunalnych, Komisja Rewizyjna) nie złożyły uwag do projektu budżetu na rok 2025 jak również do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2025-2030.
3. Budżet na rok 2026 w części majątkowej wskazuje deficyt ze wskazanymi źródłami jego sfinansowania.
4. W ocenie Komisji, budżet na rok 2026 gwarantuje realizację założonych celów poprzez wykonanie zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów oraz zadań fakultatywnych, jak również wywiązywanie się z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, a w trakcie roku należy czynić starania, aby założony deficyt uległ zmniejszeniu.
5. Wskaźniki spłaty zobowiązań wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie przekraczają wartości dopuszczalnych, obliczonych w oparciu o art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych, w całym przedziale objętych Prognozą.

IV. Opinia Komisji Budżetu i Programu Gospodarczego Rady Gminy Bełchatów

1. Komisja Budżetu i Programu Gospodarczego Rady Gminy Bełchatów po przeanalizowaniu projektu uchwały Rady Gminy Bełchatów w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2030 **pozytywnie** opiniuje ww. projekt uchwały.
2. Komisja Budżetu i Programu Gospodarczego Rady Gminy Bełchatów po przeanalizowaniu projektu uchwały Rady Gminy Bełchatów w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Bełchatów na rok 2026 **pozytywnie** opiniuje ww. projekt uchwały.

Przewodnicząca Komisji  
Budżetu i Programu Gospodarczego

Renata Jabłońska

*Do wiadomości:*

- 1) Wójt Gminy Bełchatów