

Projekt

z dnia 22 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez


WOJT
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 2025 r. poz. 1153) 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 2025 r. poz. 1483) 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.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Łągiewska

RADCA PRAWNY
Ed-P-287

Monika Kuczyńska

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 081 277,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 802 059,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 279 217,59 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 7 754 719,82 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 35 265,09 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 719 454,73 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 744 216,00 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	179 696 565,29	+3 081 277,17	182 777 842,46
Dochody bieżące	155 616 751,88	+2 802 059,58	158 418 811,46
Dotacje bieżące	8 549 870,11	+280 069,84	8 829 939,95
Pozostałe	106 916 668,78	+2 521 989,74	109 438 658,52
Podatek od nieruchomości	85 732 700,00	+139 700,00	85 872 400,00
Dochody majątkowe	24 079 813,41	+279 217,59	24 359 031,00
Sprzedaż majątku	149 980,00	+2 432,00	152 412,00
Wydatki ogółem	196 276 778,28	-7 754 719,82	188 522 058,46
Wydatki bieżące	111 615 489,28	-35 265,09	111 580 224,19
Wynagrodzenia i pochodne	46 459 712,39	+407 839,67	46 867 552,06
Pozostałe wydatki bieżące	64 545 776,89	-443 104,76	64 102 672,13
Wydatki majątkowe	84 661 289,00	-7 719 454,73	76 941 834,27
Wynik budżetu	-16 580 212,99	+10 835 996,99	-5 744 216,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 10 859 464,55 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 206 368,66 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 23 467,56 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 23 467,56 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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	17 751 234,79	-10 859 464,55	6 891 770,24
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 933 979,66	-3 206 368,66	727 611,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	13 817 255,13	-7 653 095,89	6 164 159,24
Rozchody budżetu	1 171 021,80	-23 467,56	1 147 554,24
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 171 021,80	-23 467,56	1 147 554,24

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 068 692,00	+12 572 399,68	17 641 091,68
2027	2 657 746,00	+2 657 746,00	5 315 492,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+7 000 000,00	7 000 000,00

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	3 113 815,96	-88 993,52	3 024 822,44
2027	3 904 337,34	+2 915 069,60	6 819 406,94
2028	4 291 001,34	+2 815 069,60	7 106 070,94
2029	2 688 100,89	+3 417 970,05	6 106 070,94
2030	1 944 978,54	+2 988 128,85	4 933 107,39

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	1,17%	24,12%	TAK	24,91%	TAK
2026	3,00%	27,62%	TAK	28,41%	TAK
2027	5,66%	30,00%	TAK	30,79%	TAK
2028	5,61%	31,44%	TAK	32,23%	TAK
2029	4,61%	33,29%	TAK	34,09%	TAK
2030	3,47%	30,03%	TAK	30,82%	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. Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Domiechowicach
2. Zmiana użytku na działce położonej w gm. Bełchatów, obr. Księży Młyn, dz.nr 108/4 (do wysokości działki nr 108/8)
3. Obsługa prawna postępowania egzekucyjnego
4. Wykonanie dokumentacji na przebudowę drogi gminnej wraz z poboczem i oświetleniem nr 235 na całym odcinku (Dobrzelów)
5. Projekt przebudowy skrzyżowania drogi gminnej 207/2 z drogą powiatową 263 (1911E) i drogą gminną 329 i wykonanie oświetlenia 4 lub 5 lamp
6. Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Zawady
7. Budowa odwodnienia drogi w miejscowości Huta

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Odnawialne źródła energii w Gminie Belchatów - edycja III;
2. Usprawnienie systemu ratowniczo-gaśniczego w Gminie Belchatów poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Dobrzelów;
3. Gospodarowanie odpadami komunalnymi;
4. Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w ramach projektu grantowego Cyberbezpieczny samorząd;
5. Budowa budynku komunalnego wraz z garażami w Zawadowie;
6. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kałduny-Dobrzelów;
7. Budowa placu zabaw i boiska przy ZSP Łękawie ;
8. Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Domiechowicach;
9. Rozbudowa i przebudowa drogi w Woli Kruszyńskiej ZRID;
10. Wykonanie podłączeń do zbiorowego systemu kanalizacji - edycja VI etap II;
11. Zagospodarowanie działki gminnej nr 319/4 w Wólce Łękańskiej;
12. Przebudowa drogi o nawierzchni betonowej w msc. Zawady dz. nr 64/3;
13. Przebudowa dróg - drogi betonowe (Dobiecin, Kurnos Drugi, Janina Michałów);
14. Odnawialne źródła energii w Gminie Belchatów - edycja III;
15. Budowa placu zabaw w Zawadowie.

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 Łęgiewska