

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2026-2040

Autopoprawka z dnia 18.03.2026

*dr Konrad Koc*

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 74 762,28 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 29 162,28 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 45 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 925 237,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 267 462,72 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 657 775,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -29 032 617,92 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>165 985 157,31</b>	<b>-74 762,28</b>	<b>165 910 395,03</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>147 833 840,79</b>	<b>-29 162,28</b>	<b>147 804 678,51</b>
Dotacje bieżące	5 756 563,04	-48 458,02	5 708 105,02
Pozostałe	103 849 450,75	+19 295,74	103 868 746,49
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>18 151 316,52</b>	<b>-45 600,00</b>	<b>18 105 716,52</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>189 017 775,23</b>	<b>+5 925 237,72</b>	<b>194 943 012,95</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>107 457 614,64</b>	<b>+4 267 462,72</b>	<b>111 725 077,36</b>
Wynagrodzenia i pochodne	48 444 699,87	+1 657 055,64	50 101 755,51
Pozostałe wydatki bieżące	57 891 236,44	+2 610 407,08	60 501 643,52
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>81 560 160,59</b>	<b>+1 657 775,00</b>	<b>83 217 935,59</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-23 032 617,92</b>	<b>-6 000 000,00</b>	<b>-29 032 617,92</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 6 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 4 000 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>24 641 091,68</b>	<b>+6 000 000,00</b>	<b>30 641 091,68</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	17 641 091,68	-4 000 000,00	13 641 091,68
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 000 000,00	+10 000 000,00	17 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
2027	4 238 007,80	-500 000,00	3 738 007,80

*12*

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	5 624 671,80	-1 000 000,00	4 624 671,80
2029	4 624 671,80	-1 000 000,00	3 624 671,80
2030	4 163 931,93	-1 000 000,00	3 163 931,93
2031	1 087 453,36	-500 000,00	587 453,36

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów na lata 2026-2040 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)
2026	1,92%	28,39%	TAK	29,39%	TAK
2027	3,32%	30,35%	TAK	31,36%	TAK
2028	3,68%	31,82%	TAK	32,82%	TAK
2029	2,70%	33,82%	TAK	34,82%	TAK
2030	2,10%	30,70%	TAK	31,70%	TAK
2031	0,43%	28,47%	TAK	29,47%	TAK
2032	0,40%	28,90%	TAK	29,90%	TAK
2033	0,08%	28,50%	TAK	28,50%	TAK
2034	0,07%	28,86%	TAK	28,86%	TAK
2035	0,07%	28,79%	TAK	28,79%	TAK
2036	0,07%	28,75%	TAK	28,75%	TAK
2037	0,07%	28,75%	TAK	28,75%	TAK
2038	0,06%	28,75%	TAK	28,75%	TAK
2039	0,06%	28,75%	TAK	28,75%	TAK
2040	0,08%	28,75%	TAK	28,75%	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 30.09.2025 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 sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kałduny (poz. 1.3.2.25)
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mazury (poz. 1.3.2.27)
3. Rozbudowa i przebudowa drogi w msc. Zdieszulice Górne (poz. 1.3.2.49)
4. Rozbudowa i przebudowa dróg w miejscowości Poręby (ZRID) etap II (poz. 1.3.2.51)

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Niedyszyna i Myszaki (poz. 1.3.2.8)
2. Przebudowa budynku Urzędu Gminy Bełchatów (poz. 1.3.2.35)
3. Rozbudowa i przebudowa dróg w miejscowości Poręby (ZRID) (poz. 1.3.2.50)

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.

SKARBNIK GMINY  
  
 mgr Małgorzata Łopatyńska