

Projekt

WÓJT

z dnia 11 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez **d- Konrad Koc**

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BĘŁCHATÓW**

z dnia 2026 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, poz. 1436) 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, poz. 1844, poz. 1846) Rada Gminy Bełchatów uchwała, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bełchatów wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2026-2040.

§ 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 Łąglewska


RADCA PRAWNY
Ed-P-2a7
Renata Kurowska

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

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 77 413,28 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 31 813,28 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 45 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 922 586,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 289 811,72 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 632 775,00 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] |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem | 165 985 157,31 | -77 413,28 | 165 907 744,03 |
| Dochody bieżące | 147 833 840,79 | -31 813,28 | 147 802 027,51 |
| Dotacje bieżące | 5 756 563,04 | -51 109,02 | 5 705 454,02 |
| Pozostałe | 103 849 450,75 | +19 295,74 | 103 868 746,49 |
| Dochody majątkowe | 18 151 316,52 | -45 600,00 | 18 105 716,52 |
| Wydatki ogółem | 189 017 775,23 | +5 922 586,72 | 194 940 361,95 |
| Wydatki bieżące | 107 457 614,64 | +4 289 811,72 | 111 747 426,36 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 48 444 699,87 | +1 657 020,32 | 50 101 720,19 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 57 891 236,44 | +2 632 791,40 | 60 524 027,84 |
| Wydatki majątkowe | 81 560 160,59 | +1 632 775,00 | 83 192 935,59 |
| Wynik budżetu | -23 032 617,92 | -6 000 000,00 | -29 032 617,92 |

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] |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Przychody budżetu | 24 641 091,68 | +6 000 000,00 | 30 641 091,68 |
| 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 |
| 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 |

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 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 | 31,35% | TAK |
| 2028 | 3,68% | 31,81% | TAK | 32,82% | TAK |
| 2029 | 2,70% | 33,82% | TAK | 34,82% | TAK |
| 2030 | 2,10% | 30,69% | TAK | 31,70% | TAK |
| 2031 | 0,43% | 28,47% | TAK | 29,47% | TAK |
| 2032 | 0,40% | 28,89% | TAK | 29,90% | TAK |
| 2033 | 0,08% | 28,49% | TAK | 28,49% | 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.

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

SKARBNIK GMINY
mgr Małgorzata Łęgińska