

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



dr Konrad Koc

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 817 436,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 330 791,76 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 5 486 645,17 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 345 047,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 130 074,93 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 214 973,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -27 560 228,92 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	165 910 395,03	+5 817 436,93	171 727 831,96
Dochody bieżące	147 804 678,51	+330 791,76	148 135 470,27
Dotacje bieżące	5 708 105,02	+314 244,42	6 022 349,44
Pozostałe	103 868 746,49	+16 547,34	103 885 293,83
Dochody majątkowe	18 105 716,52	+5 486 645,17	23 592 361,69
Wydatki ogółem	194 943 012,95	+4 345 047,93	199 288 060,88
Wydatki bieżące	111 725 077,36	+1 130 074,93	112 855 152,29
Wynagrodzenia i pochodne	50 101 755,51	+4 900,00	50 106 655,51
Pozostałe wydatki bieżące	60 501 643,52	+1 125 174,93	61 626 818,45
Wydatki majątkowe	83 217 935,59	+3 214 973,00	86 432 908,59
Wynik budżetu	-29 032 617,92	+1 472 389,00	-27 560 228,92

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bełchatów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 472 389,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 7 700 000,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	30 641 091,68	-1 472 389,00	29 168 702,68
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	13 641 091,68	-7 700 000,00	5 941 091,68
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	17 000 000,00	+5 500 000,00	22 500 000,00
Wolne środki	0,00	+727 611,00	727 611,00

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]
-----	-------------------	-------------	-----------------



Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	3 738 007,80	-1 500 000,00	2 238 007,80
2028	4 624 671,80	-1 900 000,00	2 724 671,80
2029	3 624 671,80	-1 900 000,00	1 724 671,80
2030	3 163 931,93	-1 900 000,00	1 263 931,93
2031	587 453,36	-400 000,00	187 453,36
2032	583 423,04	-395 969,68	187 453,36
2033	87 453,36	+100 000,00	187 453,36
2034	87 453,36	+100 000,00	187 453,36
2035	87 453,36	+95 969,68	183 423,04

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	2,29%	30,27%	TAK	31,27%	TAK
2028	2,41%	31,73%	TAK	32,74%	TAK
2029	1,46%	33,74%	TAK	34,74%	TAK
2030	0,89%	30,61%	TAK	31,62%	TAK
2031	0,18%	28,39%	TAK	29,39%	TAK
2032	0,15%	28,81%	TAK	29,82%	TAK
2033	0,14%	28,42%	TAK	28,42%	TAK
2034	0,14%	28,86%	TAK	28,86%	TAK
2035	0,13%	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. Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Huta (1.1.2.5)
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ławy (1.1.2.6)
3. Wymiana wodomierzy na wodomierze z odczytem radiowym na terenie Gminy Bełchatów (1.1.2.7)
4. Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Huta (1.3.2.59) – zmiana nazwy zadania z Modernizacja ujęcia wody w Hucie

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozwój zielonego transportu publicznego w Gminie Bełchatów; (1.1.23)
2. Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Postękalice; (1.3.2.17)
3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ławy; (1.3.2.26)

4. Przebudowa dróg - drogi betonowe (Dobiecín, Kurnos Drugi, Janina Michałów); (1..3.2.35) – zmiana Autopoprawką
5. Przebudowa i budowa drogi Kałduny - Dobrzelów ; (1.3.2.37)
6. Rozbudowa (w tym sala gimnastyczna), przebudowa i termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Janowie; (1.3.2.40)
7. Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Dobrzelowie; (1.3.2.45)
8. Rozbudowa i przebudowa dróg w miejscowości Poręby (ZRID); (1.3.2.49)
9. Rozwój zielonego transportu publicznego w Gminie Bełchatów; (1.3.2.51)
10. Wymiana wodomierzy na wodomierze z odczytem radiowym na terenie Gminy Bełchatów. (1.3.2.54)

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja ujęcia wody w Hucie – zmiana nazwy zadania na Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Huta.

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 Łągliwska