

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2034

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Belsk Duży na lata 2025-2034 dokonano następujących zmian:

W roku 2025 Uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy od dnia 30 maja 2025 roku

- zmniejszono dochody budżetu ogółem o kwotę 1.005,28 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 146.566,72 zł, w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 90.566,72 zł oraz z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 56.000,00 zł.

- zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 147.572,00zł z w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 147.572,00 zł.

Dochody budżetu na 2025 rok po zmianach wynoszą ogółem 62.782.408,50 zł, w tym bieżące 45.693.632,47 zł zaś majątkowe 17.088.776,03 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 17.088.776,03 zł.

Zmniejszono planowane wydatki budżetu ogółem o kwotę 1.087.959,28 zł z tego:

- wydatki bieżące zwiększono o kwotę 788.988,72 zł, w tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 59.157,00 zł.

- wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 1.876.948,00 zł, w tym: zmniejszono wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 1.876.948,00 zł.

Wydatki budżetu na 2025 r. po zmianach wynoszą 75.801.190,46 zł, w tym bieżące 46.296.119,20 zł, zaś majątkowe 29.505.071,26 zł.

Zmniejszono przychody budżetu o kwotę 1.086.954,00 zł w tym: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych o kwotę 1.871.376,00 zł oraz nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 784.422,00 zł.

Ustalono deficyt budżetu na 2025 r. w kwocie 13.018.781,96 zł. Zmniejszono źródło finansowania deficytu o pożyczkę na kwotę 1.871.376,00 zł do kwoty 700.000,00 zł oraz zwiększono źródło finansowania deficytu o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 784.422,00 zł do kwoty 12.318.781,96 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejsza się o kwotę 642.422,00 zł i stanowi kwotę -602.486,73 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 142.000,00 zł i wynosi kwotę 12.122.095,23 zł.

Zmniejsza się dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę 167.572,00 zł do kwoty 10.019.119,62 zł, w tym dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o kwotę 167.572,00 zł do kwoty 10.019.119,62 zł w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o kwotę 167.572,00 zł do kwoty 10.019.119,62 zł.

Zmniejsza się wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 o kwotę 167.572,00 zł do kwoty 13.710.400,52 zł w tym zmniejsza się wydatki finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o kwotę 167.572,00 zł.

Kwota długu zmniejsza się o kwotę 1.871.376,00 zł na skutek rezygnacji z zaciągnięcia pożyczki w 2025 r. w WFOŚiGW na zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynku SP ZOZO Belmed” w kwocie 2.571.376,00 zł oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW na zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynku DN Lewiczyn” na kwotę 700.000,00 zł. Planowana spłata pożyczki w ośmiu równych ratach po 87.500,00 zł, oprocentowanie 5,30%. Ostatnia spłata przypada na 2033 r.

Zwiększa się wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 1.110.465,00 zł do kwoty 10.375.845,05 zł, w tym zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1.110.465,00 zł do kwoty 9.990.911,05 zł.

Rok 2026

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 1.972.172,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 1.972.172,00 zł, w tym: z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 508.001,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1.000.000,00 oraz z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 464.171,00 zł. Po analizie wykonania lat ubiegłych, urealniono plan dokonując zwiększenia subwencji ogólnej oraz środków przeznaczonych na cele bieżące. Plan z tytułu pozostałych dochodów bieżących zwiększono zwrot Vat z US od prowadzonych inwestycji.

Dochody budżetu na 2026 rok po zmianach wynoszą ogółem 48.415.155,40 zł, w tym dochody bieżące kwotę 47.707.561,00 zł.

Zwiększono planowane wydatki budżetu ogółem o kwotę 5.170.265,00 zł z tego:

- zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 19.371,00 zł
- zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 5.170.265,00 zł w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 5.170.265,00 zł.

Wydatki budżetu na 2026 r. po zmianach wynoszą 50.915.155,40 zł, w tym bieżące 43.652.167,00 zł, zaś majątkowe 7.262.988,40 zł.

Zmniejszono o kwotę 698.093,00 zł prognozowaną nadwyżkę budżetu przeznaczoną na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Zwiększono przychody budżetu o kwotę 2.964.171,00 zł w tym: pożyczki o kwotę 2.500.000,00 zł w tym na pokrycie deficytu kwotę 2.500.000,00 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 o kwotę 464.171,00 zł.

Zmniejszono wynik budżetu o kwotę 3.198.093,00 zł. Deficyt w 2026 r. wynosi 2.500.000,00 zł. Pokrycie deficytu stanowi planowana do zaciągnięcia pożyczka z WFOŚiGW na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa, przebudowa i termomodernizacja SP ZOZ BELMED oraz przebudowa i zmiana sposobu użytkowania dwóch lokali mieszkalnych na usługi medyczne wraz z zagospodarowaniem terenu i urządzeniami budowlanymi” w kwocie 2.500.000,00 zł. Planowana spłata pożyczki w ośmiu ratach po 312.500,00 zł, termin spłaty ostatniej raty przypada na 2034 r. Oprocentowanie 5,3%.

Zmniejszono rozchody budżetu w kwocie 233.922,00 zł, w tym na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych o kwotę 233.922,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 862.546,00 zł do kwoty 4.089.900,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 1.972.172,00 zł i stanowi kwotę 4.055.394,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 2.436.343,00 zł i wynosi kwotę 4.519.565,00 zł.

Zwiększa się wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o kwotę 6.060.000,00 zł do kwoty 7.390.288,40 zł, w tym zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 6.060.000,00 zł do kwoty 7.262.988,40 zł.

Rok 2027

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 78.578,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 78.578,00 zł, w tym: z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 78.578,00 zł. Urealniono dochody z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłat za wydanie zezwoleń za sprzedaż alkoholu.

Dochody budżetu na 2027 rok po zmianach wynoszą ogółem 46.673.299,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 46.673.299,00 zł.

Wynik budżetu zwiększył się o kwotę 78.578,00 zł do kwoty 725.800,00 zł w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wzrosła do kwoty 725.800,00 zł.

Zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 115.464,00 zł

Zwiększono rozchody budżetu w kwocie 78.578,00 zł, w tym na spłatę rat pożyczek o kwotę 78.578,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 783.968,00 zł do kwoty 3.364.100,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i stanowi kwotę 1.844.004,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i wynosi kwotę 1.844.004,00 zł.

Rok 2028

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 78.578,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 78.578,00 zł, w tym: z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 78.578,00 zł. Urealniono dochody z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłat za wydanie zezwoleń za sprzedaż alkoholu.

Dochody budżetu na 2028 rok po zmianach wynoszą ogółem 42.276.428,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 47.276.428,00 zł.

Wynik budżetu zwiększył się o kwotę 78.578,00 zł do kwoty 725.800,00 zł w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wzrosła do kwoty 725.800,00 zł.

Zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 101.335,00 zł

Zwiększono rozchody budżetu w kwocie 78.578,00 zł, w tym na spłatę pożyczek o kwotę 78.578,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 705.390,00 zł do kwoty 2.638.300,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i stanowi kwotę 1.825.800,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i wynosi kwotę 1.825.800,00 zł.

Rok 2029

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 78.578,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 78.578,00 zł, w tym: z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 78.578,00 zł. Urealniono

dochody z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłat za wydanie zezwoleń za sprzedaż alkoholu.

Dochody budżetu na 2029 rok po zmianach wynoszą ogółem 47.679.357,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 47.679.357,00 zł.

Wynik budżetu zwiększył się o kwotę 78.578,00 zł do kwoty 725.800,00 zł w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wzrosła do kwoty 725.800,00 zł.

Zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 87.206,00 zł.

Zwiększono rozchody budżetu w kwocie 78.578,00 zł, w tym na spłatę rat pożyczek o kwotę 78.578,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 626.812,00 zł do kwoty 1.912.500,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i stanowi kwotę 1.325.800,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i wynosi kwotę 1.325.800,00 zł.

Rok 2030

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 78.578,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 78.578,00 zł, w tym: z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 78.578,00 zł. Urealniono dochody z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłat za wydanie zezwoleń za sprzedaż alkoholu.

Dochody budżetu na 2030 rok po zmianach wynoszą ogółem 47.691.843,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 47.691.843,00 zł.

Wynik budżetu zwiększył się o kwotę 78.578,00 zł do kwoty 400.000,00 zł w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wzrosła do kwoty 400.000,00 zł.

Zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 73.050,00 zł.

Zwiększono rozchody budżetu w kwocie 78.578,00 zł, w tym na spłatę rat pożyczek o kwotę 78.578,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 548.234,00 zł do kwoty 1.512.500,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i stanowi kwotę 791.843,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i wynosi kwotę 791.843,00 zł.

Rok 2031

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 78.578,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 78.578,00 zł, w tym: z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 78.578,00 zł. Urealniono dochody z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłat za wydanie zezwoleń za sprzedaż alkoholu.

Dochody budżetu na 2031 rok po zmianach wynoszą ogółem 48.023.057,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 48.023.057,00 zł.

Wynik budżetu zwiększył się o kwotę 78.578,00 zł do kwoty 400.000,00 zł w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wzrosła do kwoty 400.000,00 zł.

Zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 58.949,00 zł.

Zwiększono rozchody budżetu w kwocie 78.578,00 zł, w tym na spłatę rat pożyczek o kwotę 78.578,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 469.656,00 zł do kwoty 1.112.500,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i stanowi kwotę 723.057,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i wynosi kwotę 723.057,00 zł.

Rok 2032

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 78.578,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 78.578,00 zł, w tym: z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 78.578,00 zł. Urealniono dochody z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłat za wydanie zezwoleń za sprzedaż alkoholu.

Dochody budżetu na 2032 rok po zmianach wynoszą ogółem 48.297.200,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 48.297.200,00 zł.

Wynik budżetu zwiększył się o kwotę 78.578,00 zł do kwoty 400.000,00 zł w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wzrosła do kwoty 400.000,00 zł.

Zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 44.820,00 zł.

Zwiększono rozchody budżetu w kwocie 78.578,00 zł, w tym na spłatę rat pożyczek o kwotę 78.578,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 391.078,00 zł do kwoty 712.500,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i stanowi kwotę 400.000,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i wynosi kwotę 400.000,00 zł.

Rok 2033

- zwiększono dochody budżetu ogółem o kwotę 78.578,00 zł. Zwiększono dochody bieżące o kwotę 78.578,00 zł, w tym: z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 78.578,00 zł. Urealniono dochody z opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym oraz opłat za wydanie zezwoleń za sprzedaż alkoholu.

Dochody budżetu na 2033 rok po zmianach wynoszą ogółem 48.564.272,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 48.564.272,00 zł.

Wynik budżetu zwiększył się o kwotę 78.578,00 zł do kwoty 400.000,00 zł w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wzrosła do kwoty 400.000,00 zł.

Zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 30.691,00 zł.

Zwiększono rozchody budżetu w kwocie 78.578,00 zł, w tym na spłatę rat pożyczek o kwotę 78.578,00 zł.

Zwiększono kwotę długu o kwotę 312.500,00 zł do kwoty 312.500,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i stanowi kwotę 400.000,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększa się o kwotę 78.578,00 zł i wynosi kwotę 400.000,00 zł.

Rok 2034

- zaplanowano dochody budżetu ogółem w kwocie 48.900.000,00 zł, w tym: dochody bieżące o kwotę 48.900.000,00 zł, z tego: z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 17.600.000,00 zł, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 350.000,00 zł, z subwencji ogólnej o kwotę 7.500.000,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 3.800.000,00 zł, pozostałe dochody bieżące o kwotę 19.650.000,00 zł, w tym z podatku od nieruchomości 16.000.000,00 zł.

Planowane dochody budżetu na 2034 rok wynoszą ogółem 48.900.000,00 zł, w tym dochody bieżące kwotę 48.900.000,00 zł.

Wynik budżetu zaplanowano w kwocie 312.500,00 zł, w tym kwota prognozowanej nadwyżki budżetu wynosi kwotę 312.500,00 zł.

Planowane wydatki budżetu ogółem wynoszą kwotę 48.587.500,00 zł z tego:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 48.587.500,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 28.650.000,00 zł. Zaplanowano wydatki na obsługę długu w kwocie 16.563,00 zł.

Zaplanowano rozchody budżetu w kwocie 312.500,00 zł, w tym na spłatę rat kapitałowych pożyczek w kwocie 312.500,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi kwotę 312.500,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi wynosi kwotę 312.500,00 zł.

2. W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany:

Zwiększono wydatki majątkowe na nowe przedsięwzięcia:

- zadanie pn. „Rozbudowa, przebudowa i termomodernizacja SP ZOZ BELMED oraz przebudowa i zmiana sposobu użytkowania dwóch lokali mieszkalnych na usługi medyczne wraz z zagospodarowaniem terenu i urządzeniami budowlanymi”. Łączne nakłady na to zadanie ustalono w kwocie 6.365.465,00 zł: w tym limit na wydatki w 2025 r. stanowi kwota 305.465,00 zł, limit na wydatki w 2026 r. stanowi kwota 6.060.000,00 zł. Limit zobowiązań ustalono na kwotę 6.365.465,00 zł. Środki własne w kwocie 2.500.000,00 zł w 2026 r. na realizację zadania pochodzą z planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie.

- zadanie pn. „Termomodernizacja budynku DN Lewiczyn”. Łączne nakłady na to zadanie ustalono w kwocie 881.260,00 zł: w tym limit na wydatki w 2025 r. stanowi kwota 805.000,00 zł. Limit zobowiązań ustalono na kwotę 805.000,00 zł. Środki własne w kwocie 700.000,00 zł w 2025 r. na realizację zadania pochodzą z planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie.

Przeniesienie przedsięwzięcia kontynuowanego w wydatkach majątkowych:

Przeniesiono zadanie pn. „Termomodernizacja budynków Publicznej Szkoły Podstawowej A i B w Belsku Dużym” z wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe na wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm) na wydatki majątkowe na programy, projekty lub

zadania pozostałe. Łączne nakłady na to zadanie ustalono w kwocie 1.502.926,00 zł, w tym limit na wydatki w 2025 r. stanowi kwota 1.499.426,00 zł. Limit zobowiązań ustalono na kwotę 1.499.426,00 zł. Przeniesienia dokonano w związku ze zmianą klasyfikacji środków finansowych z unijnych na własne.