

Projekt

z dnia 19 lutego 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WASILKOWIE**

z dnia 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2024-2027 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wasilków na lata 2024-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2040, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Wasilkowie
z dnia 2024 r.

WPF

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:								z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2	1.2.1	1.2.2	
								1.1.5.1	1.1.5.2				
		Dotychczasowe *	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z sumy dot. ogółem	z tytułu dotacji z tytułu udziału w przychodach z działalności na cele inwest. *	dotychczasowe dotacje	z podatku od nieruchomości		Dotychczasowe *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Łp													
2024	137 236 471,00	97 394 747,00	34 776 082,00	707 545,00	24 256 575,00	11 862 932,00	25 791 613,00	12 370 162,00	39 841 724,00	9 000 000,00	30 831 724,00		
2025	112 709 804,00	104 500 000,00	37 000 000,00	800 000,00	25 000 000,00	14 500 000,00	27 200 000,00	12 800 000,00	8 209 804,00	6 000 000,00	2 209 804,00		
2026	110 850 000,00	108 850 000,00	39 000 000,00	850 000,00	25 800 000,00	14 500 000,00	28 700 000,00	13 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2027	115 200 000,00	113 200 000,00	41 000 000,00	900 000,00	26 600 000,00	14 500 000,00	30 200 000,00	13 700 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2028	118 000 000,00	116 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2029	122 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2030	123 300 000,00	123 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2031	125 300 000,00	125 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2032	126 300 000,00	126 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2033	127 300 000,00	127 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2034	128 300 000,00	128 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00		
2035	128 000 000,00	129 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	130 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	131 000 000,00	131 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2038	132 000 000,00	132 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Strona 1 z 11

Z tego:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																
w tym:																

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:								
	w tym:		inne przychody realizowane z budżetu na pokrycie deficytu budżetu X	w tym:		w tym:								
	4.4	4.4.1		4.5		4.5.1	5.1	5.1.1						
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 941 343,00	6 941 343,00	4 621 343,00	0,00	4 621 343,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 258 083,39	2 258 083,39	0,00	0,00	0,00					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00	0,00	0,00	0,00					
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00					
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00					
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00					
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00					
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00					
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00					
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390 000,00	3 390 000,00	0,00	0,00	0,00					
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390 000,00	3 390 000,00	0,00	0,00	0,00					
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 325 856,00	3 325 856,00	0,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie wydatków budżetowych na realizację projektu "Modernizacja infrastruktury drogowej w gminie..."

Wskaźnik spłaty zobowiązań												
Lp	8.1		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego	Realizacja zobowiązań w ramach planu inwestycyjnego				
Wyszczególnienie												
2024	4,92%	-3,38%	7,15%	13,95%	14,83%	TAK	TAK	TAK				
2025	4,85%	2,81%	x	13,29%	14,16%	TAK	TAK	TAK				
2026	4,42%	5,01%	x	6,08%	7,28%	TAK	TAK	TAK				
2027	4,07%	7,02%	x	4,71%	5,92%	TAK	TAK	TAK				
2028	3,81%	7,47%	x	4,48%	5,69%	TAK	TAK	TAK				
2029	3,50%	8,93%	x	2,56%	3,77%	NIE	TAK	TAK				
2030	3,19%	9,40%	x	2,82%	4,02%	NIE	TAK	TAK				
2031	2,99%	9,20%	x	5,32%	5,32%	TAK	TAK	TAK				
2032	2,94%	9,01%	x	7,12%	7,12%	TAK	TAK	TAK				
2033	2,71%	8,72%	x	8,01%	8,01%	TAK	TAK	TAK				
2034	2,67%	8,63%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK	TAK				
2035	2,54%	8,44%	x	8,77%	8,77%	TAK	TAK	TAK				
2036	2,44%	8,25%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK	TAK				
2037	2,30%	8,07%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK	TAK				
2038	3,14%	7,92%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK	TAK				
2039	3,07%	7,81%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK	TAK				
2040	2,97%	7,72%	x	8,26%	8,26%	TAK	TAK	TAK				

Uwaga: dane na 2022-2025 zostały zaktualizowane na podstawie danych z planu inwestycyjnego na 2022-2025.

1) W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany. W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany. W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany.

2) Następnie należy wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany. W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany.

3) W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany. W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany.

4) W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany. W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany.

5) W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany. W tym celu należy przede wszystkim wykonać badania i analizy, które pozwolą na zidentyfikowanie i zrozumienie istoty problemu, który ma być rozwiązany.

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 138 145,00	25 539 125,00	2 209 804,00	0,00	0,00	13 607 344,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 138 145,00	25 539 125,00	2 209 804,00	0,00	0,00	13 607 344,00
1.1	Wydatki 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 187, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 034 634,00	3 034 634,00	0,00	0,00	0,00	3 034 634,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 034 634,00	3 034 634,00	0,00	0,00	0,00	3 034 634,00
1.1.2.1	Budowa ul. Północnej i Zagórnej w Jurowcach -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	3 034 634,00	3 034 634,00	0,00	0,00	0,00	3 034 634,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				27 103 511,00	22 604 481,00	2 209 804,00	0,00	0,00	10 572 710,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 103 511,00	22 604 481,00	2 209 804,00	0,00	0,00	10 572 710,00
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej nr 1418B w m. Rybniki wraz z rozbiórką i budową mostu na rzece Kizemianiec -	Urząd Miejski w Wasilkowie	2022	2024	2 520 811,00	2 042 710,00	0,00	0,00	0,00	2 042 710,00
1.3.2.2	Modernizacja Urzędu Miejskiego w Wasilkowie -	Urząd Miejski w Wasilkowie	2022	2024	2 657 919,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Łąkowej w Studziankach -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	1 331 400,00	1 331 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Wasilkowskiej i Brzozowej w Nowodworcach -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	5 980 000,00	5 980 000,00	0,00	0,00	0,00	5 980 000,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Osowicze-Białystok oraz budowa chodnika w Osowiczach -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	2 001 381,00	2 001 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	NOWY ŁĄD ny zalew w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2025	12 462 000,00	8 549 000,00	2 209 804,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Plac zabaw przy Przedszkolu Słonecznym przy ul. Polnej w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2024-2040

Zmiany WPF uwzględniają zmiany dokonane w budżecie 2024 r. Po zmianach plan dochodów w 2024 r. wynosi 137 236 471 zł, a plan wydatków – 150 231 033 zł. Ponadto, w związku ze wzrostem subwencji i wydatków na wynagrodzenia nauczycieli w roku 2024, uaktualniono dochody z tytułu subwencji i wydatki na lata 2025-2040. W związku ze zmianami w budżecie, uaktualniono wykaz przedsięwzięć.

Deficyt matematyczny wynosi 12 994 562 zł, natomiast, biorąc pod uwagę fakt, że z dochodów będzie spłacony kredyt na wyprzedzające finansowanie w kwocie 4 621 343 zł, deficyt faktyczny wynosi 17 615 905 zł.

Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie – 13 385 856 zł, wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie – 3 819 281 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie - 350 627 zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 60 141 zł. Rozchody w kwocie 6 941 343 zł zostaną pokryte dochodami w kwocie 4 621 343 zł (spłata wyprzedzającego finansowania) oraz 2 320 000 zł planuje się pokryć z zaciągniętych kredytów.

W roku 2024 zaplanowano sprzedaż działek na poziomie 9 000 000 zł, w roku 2025 -6 000 000 zł, w latach 2025-2029 – 2 000 000 zł a w latach 2030-2034 – 300 000 zł. W latach 2035-2043 nie zaplanowano sprzedaży działek. Taka prognoza planów dochodów z

tytułu sprzedaży majątku gwarantuje ich wykonanie nawet na poziomie wyższym. Do sprzedaży w roku 2024 przeznacza się działki: z działki 818/28 zostanie wydzielona działka lub działki o łącznej pow. ok 0,5000 ha, z przeznaczeniem pod budownictwo wielorodzinne – kwota ok 2 000 000 zł obręb Wasilków, działka 818/29 o pow. 0,7815 ha, przeznaczona pod budownictwo wielorodzinne - kwota ok. 3 000 000 zł, 368/17, 368/16, 368/15 wraz z udziałem w działce 1/3 368/3 – łączna kwota 400 000 zł, 1033/1, 1031, 1029/2, 1027, 1028 – działki nie były wycenione, 229/11 obręb Studzianki – 120 000 zł, 232/2, 232/3, 232/8 i 232/10 obręb Studzianki – 480 000 zł (120 000 zł za działkę), 818/24 obręb Wasilków (zostanie wydzielona działka lub działki o łącznej pow. ok 0,5000 ha, z przeznaczeniem pod budownictwo wielorodzinne) lub sprzedana w całości - 3 500 000 zł, 6011/3, 6011/4, 6011/5 obręb Wasilków – 413 000 zł .

Kalkulacja dochodów na lata przyszłe:

Dochody z tytułu udziałów w PIT:

Wykonanie z lat 2022-2023 nie jest wykonaniem reprezentatywnym. Mimo wzrostu liczby podatników i dużego wzrostu faktycznych wpłat dokonanych przez podatników rozliczających PIT w Gminie Wasilków, Ministerstwo zaplanowało spadek dochodów z tego tytułu. Dochody gmin w tych latach były przez Ministerstwo Finansów zaniżone w sposób drastyczny (w roku 2022 wpłynęła dodatkowa kwota ponad wcześniej zaplanowaną przez MF). Dochody na rok 2024 są już zbliżone do faktycznie osiągniętych przez mieszkańców Gminy Wasilków, chociaż, na podstawie danych z urzędu skarbowego, powinny raczej oscylować w granicy 38 000 000 zł. Średni przyrost udziałów w latach 2021-2024 to kwota 2 566 604,67 zł. Planowany wzrost udziałów w PIT na lata przyszłe oscyluje w granicach 2 000 000 zł rocznie, co znaczy, że wzrost planowany jest na poziomie niższym niż faktyczne wykonanie wynikające z danych historycznych. Należy też wziąć pod uwagę, że wzrost płac w latach 2023-2024 wpłynie na jeszcze większe tempo wzrostu dochodów z tytułu udziałów w PIT. Do budżetu przyjęto jednak bezpieczny wzrost o ok. 2 000 000 zł.

Dochody z tytułu udziałów w CIT:

Podobnie, jak w przypadku udziałów w PIT, wykonanie z lat 2022-2023 nie jest wykonaniem reprezentatywnym. Mimo wzrostu liczby podatników i dużego wzrostu

faktycznych wpłat dokonanych przez podatników rozliczających CIT w Gminie Wasilków, Ministerstwo zaplanowało spadek dochodów z tego tytułu. Dochody gmin w tych latach były przez Ministerstwo Finansów zaniżone w sposób drastyczny. Niemniej udziały w roku 2024 wzrosły w stosunku do roku 2019 o 476 300 zł, co stanowi średnio wzrost o 95 260 zł rocznie. W przybliżonej kwocie (92 455 zł) zaplanowano wzrost tych dochodów w WPF na rok 2025. W latach przyszłych zaplanowano ostrożnie wzrost o 50 000 zł.

Pozostałe dochody bieżące

Faktyczne wykonanie 2023 r. w stosunku do wykonania 2019 r. stanowi przyrost tych dochodów o prawie 9 000 000 zł, co średnio daje przyrost roczny ponad 2 000 000 zł. W WPF planowany przyrost na lata przyszłe to kwota 1 408 387 zł w roku 2025, a w latach przyszłych – wzrost o 500 000 zł. Biorąc pod uwagę, że wzrost dochodów tylko z tytułu podatku od nieruchomości, mimo braku wzrostu stawek podatkowych od 2017 r, stanowi kwotę ok. 700 000 zł, to zakładany wzrost jest wzrostem planowanym bardzo ostrożnie.

Jak wynika z powyższych danych, gdyby przyjąć średnie wzrosty wg danych historycznych, to dochody bieżące tylko z tytułu dochodów omówionych powyżej przyrastałyby o ponad 6 000 000 zł. W WPF przyjęto natomiast kwoty w wysokościach znacznie niższych. Należałoby przypuszczać, że dochody faktycznie osiąmane w latach przyszłych będą osiąmane w kwotach wyższych niż wykazano w WPF. Dla bezpieczeństwa przyjęto jednak kwoty niższe, co oznacza, że wielkości te są nie tylko realistyczne do osiągnięcia, a nawet powinny być uzyskane w kwotach znacznie przewyższających plan.

Wydatki od roku 2025 planowano na podstawie wydatków bieżących roku 2024, planując ich stały wzrost.

Od 2025 r., aby zachować stabilność finansów, gmina jest zmuszona wypracowywać nadwyżki operacyjne. Wskazane jest też zmniejszanie zadłużenia gminy. Świadomi tego, od kilku lat zaczęliśmy podejmować działania, które mają skutkować wymiernymi oszczędnościami w wydatkach, szczególnie bieżących. Gmina Wasilków poczyniła znaczące inwestycje w instalacje fotowoltaiczne na użytek obiektów użyteczności publicznej. Już w 2024 r. powinny być widoczne oszczędności w zużyciu energii elektrycznej. Ponadto poczyniono inwestycje w oświetlenie LED oraz sterowanie

oświetleniem ulicznym w mieście Wasilków. W 2024 r. pozyskano środki na realizację podobnej inwestycji na terenach wiejskich.

W związku z koniecznością oszczędzania w latach przyszłych przewidziane są niewielkie tylko wzrosty wynagrodzeń i niewielki wzrost innych wydatków. Ale, jak pokazują dane historyczne z kilku ostatnich lat, wydatki bieżące wykonane na koniec roku są znacznie niższe niż planowane. Są to oszczędności w granicach 6 000 000 zł. Pozwala to domniemywać, że wydatki bieżące w roku 2024 też będą niższe niż planowane. Jak pokazują również dane historyczne, zadłużenie faktycznie zaciągane od 2019 r. zawsze jest niższe niż planowane do zaciągnięcia. Kredyty są zaciągane dopiero w końcówce roku, kiedy jest już znany stan dochodów i wydatków faktycznych, co zmniejsza ryzyko nadmiernego zadłużenia.

Spłaty zadłużenia Gminy Wasilków rozłożone są na płatności, które w 2025 r. stanowią kwotę 2 340 000 zł, a do 2037 r. nie przekraczają kwoty 2 290 000 zł. Niewygórowane kwoty spłat powodują wprawdzie wydłużenie okresu spłat, ale jednocześnie nie są wysokie na tyle, aby realność ich spłat została w jakikolwiek sposób zagrożona w poszczególnych latach spłaty, a umowy z bankami kredytującymi pozwalają również na wcześniejsze spłaty zobowiązań.

Kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2024 na pokrycie deficytu budżetu przeznaczony będzie m.in. na dokończenie inwestycji rozpoczętych w latach ubiegłych oraz na sfinansowanie wkładu własnego w inwestycjach, na które pozyskano finansowanie zewnętrzne i podpisano umowy na dofinansowanie. Na niektóre z nich rozstrzygnięto przetargi i podpisano umowy z wykonawcami w 2023 r. Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2023 na koniec roku 2023 pozostaną wolne środki.

W wolnych środkach są:

1. środków z RFDR, które wpłynęły w 2023 r. na realizację inwestycji w 2024 r.:

- Przebudowa ul. Łąkowej w Studziankach – 691 830 zł,
- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Osowicze- Białystok – 1 555 138 zł,
- Budowa ul. Dolnej w Wasilkowie – 38 931 zł ,

2. środki na Realizację programu Asystent rodziny – 421 zł -środki zostały zwrócone w 2024 r.

Nadwyżka budżetowa pochodzi z

1. niewydatkowanych środków unijnych:

- na realizację Erasmusa - 283 176 zł,

- na realizację Domu Seniora - 67 451 zł - środki zostaną zwrócone w 2024 r.,

3. niewydanych środków przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 60 141 zł.

W 2024 r. przewiduje się wpływ refundacji środków unijnych, a dotyczących projektów zrealizowanych w roku 2023:

- Utworzenia placu zabaw w Wasilkowie – 557 967 zł (rozdz. 90095)

- Modernizacja oświetlenia ulicznego w Wasilkowie – etap II – 1 682 108 zł (rozdz. 90015),

- Wasilkowskie Centrum Seniora – 2 106 093 zł (rozdz. 85395),

- Promocja Obszaru LGD Puszcza Knyszyńska – 57 321 (rozdz. 75075),

- Wasilkowscy seniorzy w centrum uwagi – 18 500 zł (rozdz. 85395),

- Zielony Wasilków – 282 488 zł (rozdz. 90004).

W 2024 r. będą realizowane projekty w ramach Erasmusa. Część środków na ich realizację wpłynęła w 2023 r. i ich wydawanie przedłuży się do roku 2024. Na początek roku stan środków na rachunkach bankowych wynosił 283 176 zł, w roku 2024, po zakończeniu projektu, planowany jest wpływ kwoty 19 532 zł, co pokryje całość wydatków w kwocie 302 708 zł.

Jednocześnie w budżecie na 2024 rok uwzględniono środki pozyskane na inwestycje, które będą realizowane w 2024 r.:

1. Polski Ład na:

- Modernizację stadionu miejskiego w Wasilkowie – 7 200 000 zł,

- Modernizację Urzędu Miejskiego w Wasilkowie – 1 960 000 zł,

- NOWY ŁADny zalew w Wasilkowie – 6 790 196 zł,

- Rozświetlony Wasilków – 1 147 600 zł.

2. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na:

- Przebudowa ul. Wasilkowskiej i Brzozowej w Nowodworcach – 3 361 200 zł,

- Budowa ul. Nadrzecznej w Wasilkowie – 1 383 000 zł,

- Budowa ul. Nowej w Studziankach – 682 800 zł,

3. PROW:

- Budowa ul. Północnej i Zagórnej w Jurowcach – 1 930 969 zł,

4. Rządowy Fundusz Odbudowy Zabytków – 1 519 000 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wasilków na lata 2024 - 2027 spełnione są indywidualne wskaźniki spłaty w latach 2024 – 2040 na dopuszczalnym poziomie.