

Projekt

z dnia 28 października 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 2024-2044**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) 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. 2024 r. poz. 1530) 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 2024-2044, 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.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym

Monika Miklaszewicz
Radca Prawny

2036	130 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00

Strona 1 z 10

2044	137 761 000,00	133 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	4 761 000,00	4 761 000,00	0,00
------	----------------	----------------	------	------	------	------	------	----------	------	------	------	--------------	--------------	------

lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody realizowane z budżetu X (7)						na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody realizowane z budżetu X		
	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2024	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	4 559 969,00	4 559 969,00	1 930 969,00	0,00	1 930 969,00				
2026	0,00	0,00	0,00	2 579 000,00	2 579 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	2 529 000,00	2 529 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	2 529 000,00	2 529 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	2 359 000,00	2 359 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	2 497 083,00	2 497 083,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	2 379 000,00	2 379 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	2 479 000,00	2 479 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	2 479 000,00	2 479 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	2 479 000,00	2 479 000,00	0,00	0,00	0,00				
2035	0,00	0,00	0,00	2 479 000,00	2 479 000,00	0,00	0,00	0,00				
2036	0,00	0,00	0,00	2 529 000,00	2 529 000,00	0,00	0,00	0,00				
2037	0,00	0,00	0,00	2 509 000,00	2 509 000,00	0,00	0,00	0,00				
2038	0,00	0,00	0,00	2 239 000,00	2 239 000,00	0,00	0,00	0,00				
2039	0,00	0,00	0,00	2 239 000,00	2 239 000,00	0,00	0,00	0,00				
2040	0,00	0,00	0,00	1 614 856,00	1 614 856,00	0,00	0,00	0,00				
2041	0,00	0,00	0,00	239 000,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00				
2042	0,00	0,00	0,00	239 000,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00				
2043	0,00	0,00	0,00	239 000,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00				

2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 000,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

Wzrost kosztów inwestycyjnych w ramach projektu w 2024 r. jest równy zero.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.1	7.2
	Rozchody budżetu, z tego:												
	Rozchody budżetu, z tego:												
	Rozchody budżetu, z tego:												
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 434 908,00	0,00	-5 778 811,00	1 348 583,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	36 874 939,00	0,00	500 000,00	500 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	34 295 939,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	31 766 939,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	29 237 939,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	26 878 939,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	24 381 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	22 002 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	19 523 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	17 044 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	14 565 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	12 086 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	9 557 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	7 048 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	4 809 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	2 570 856,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	958 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	717 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	478 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			
	X	X	X	X	0,00	0,00	239 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00			

2044	0,19%	4,05%	X	4,33%	4,33%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

Uwaga: Wzrost cen energii elektrycznej i ciepła w 2022 r. jest szacunkowy i może ulec zmianie.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1
		9.1.1	w tym:		9.2.1	w tym:		9.3.1	w tym:	
		9.1.1		9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody budżetu państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody budżetu państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody budżetu państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody budżetu państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody budżetu państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody budżetu państwa, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2024	904 645,00	865 645,00	4 998 767,00	4 998 767,00	4 998 767,00	1 302 394,00	1 293 394,00	1 137 180,00		
2025	1 310 000,00	1 172 106,00	1 930 969,00	1 930 969,00	1 930 969,00	1 378 948,00	1 378 948,00	1 310 000,00		
2026	1 450 000,00	1 297 865,00	0,00	0,00	0,00	1 526 316,00	1 526 316,00	1 450 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 410,00	1 148 410,00	1 080 478,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Wasilkowie
z dnia 2024 r.

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)				43 479 928,00	29 875 157,00	7 796 918,00	2 316 820,00	1 148 410,00	26 837 878,00
1.a	- wydatki bieżące				4 774 728,00	721 054,00	1 378 948,00	1 526 316,00	1 148 410,00	4 774 728,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 705 200,00	29 254 103,00	6 357 970,00	790 504,00	0,00	22 163 150,00
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 7 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				9 033 893,00	4 980 219,00	1 378 948,00	1 526 316,00	1 148 410,00	9 033 893,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 774 728,00	721 054,00	1 378 948,00	1 526 316,00	1 148 410,00	4 774 728,00
1.1.1.1	Program: teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnosciami -	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2027	4 774 728,00	721 054,00	1 378 948,00	1 526 316,00	1 148 410,00	4 774 728,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 259 165,00	4 259 165,00	0,00	0,00	0,00	4 259 165,00
1.1.2.1	Budowa ul. Północnej i Zagómej w Jurowcach -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	4 259 165,00	4 259 165,00	0,00	0,00	0,00	4 259 165,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				34 446 035,00	24 994 938,00	6 357 970,00	790 504,00	0,00	17 903 985,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 446 035,00	24 994 938,00	6 357 970,00	790 504,00	0,00	17 903 985,00
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudowa drogi powiatowej nr 1418B w m. Rybniki wraz z rozbiórka i budową mostu na rzecze Krzemiance -	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	3 246 352,00	3 138 433,00	0,00	0,00	0,00	3 138 433,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Łąkowej w Studziankach -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	1 329 242,00	1 329 242,00	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	6 002 258,00	6 002 258,00	0,00	0,00	0,00	6 002 258,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Osowicze-Białystok oraz budowa chodnika w Osowicach -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2024	2 306 281,00	2 306 281,00	0,00	0,00	0,00	304 900,00
1.3.2.6	NOWY ŁAD ry zalew w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2025	13 619 384,00	9 706 384,00	2 209 804,00	0,00	0,00	1 157 384,00
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

1.3.2.8	Żłobek Miejski w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2024	2026	5 177 120,00	244 600,00	4 142 016,00	790 504,00	0,00	5 177 120,00
---------	-------------------------------	----------------------------	------	------	--------------	------------	--------------	------------	------	--------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1418B na odcinku od ul. Woltachowskiej do miejscowości Sochorne wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rz. Czarna -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2025	94 587,00	75 030,00	6 150,00	0,00	0,00	81 180,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Wasilkowie
z dnia 2024 r.

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 143 234 441 zł, a plan wydatków – 161 057 317 zł. W związku ze zmianami w budżecie, uaktualniono wykaz przedsięwzięć oraz dodano nowe przedsięwzięcie: Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1418B na odcinku od ul. Wojtachowskiej do miejscowości Sochonie wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rz. Czarną".

Deficyt matematyczny wynosi 17 822 876 zł, natomiast, biorąc pod uwagę fakt, że z dochodów będzie spłacony kredyt na wyprzedzające finansowanie w kwocie 4 621 343 zł, deficyt faktyczny wynosi 22 444 219 zł.

Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie – 10 536 825 zł, zaciągniętych pożyczek ze środków KPO – 4 780 000 zł, zaciągniętego kredytu na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. Budowa ul. Północnej i Zagórnej w Jurowcach, 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 – 6 716 626 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.

Pożyczka wspierająca zieloną transformację miast z KPO będzie częściowo oprocentowana 0 %, a częściowo oprocentowana 1%. Istnieje również możliwość częściowego umorzenia pożyczki, po analizie BGK. Ponieważ na tym etapie nie można określić wysokości odsetek (nie ma pewności, co zostanie zakwalifikowane jako oprocentowane 0%, a co – 1%), odsetki w WPF pozostały w niezmienionej zawyżonej wartości. Kwoty te zostaną uaktualnione po zaakceptowaniu wniosku przez BGK. Na dzień dzisiejszy Gmina Wasilków nie posiada wiedzy, jaka kwota zostanie umorzona, w związku z czym wyłączenia (umorzenie) nie zostały naniesione do WPF. Zostaną naniesione w momencie zaakceptowania wniosków przez BGK. Kredyt na wyprzedzające finansowanie zostanie spłacony w 2025 r. z refundacji środków unijnych. Kredyt na pokrycie deficytu zostanie spłacony w latach 2025-2040, pożyczka z KPO zostanie udzielona na 20 lat, co oznacza, że będzie spłacana w latach 2025-2044.

W roku 2024 zaplanowano sprzedaż działek na poziomie 8 860 038 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 000zł 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.

Splaty zadłużenia na pokrycie deficytu i splaty zobowiązań Gminy Wasilków rozłożone są na płatności nieprzekraczające kwot 3 000 000 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.

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 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wasilków na lata 2024 - 2027 spełnione są indywidualne wskaźniki spłaty w latach 2024 – 2044 na dopuszczalnym poziomie.

