

Projekt

z dnia 17 marca 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WASILKOWIE**

z dnia 25 marca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2025-2044

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. 146, poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940) 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, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, z 2025 r. poz. 39) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wasilków na lata 2025-2044 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 Niklaszewicz
Radca Prawny

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Wasilkowie
z dnia 25 marca 2025 r.

WPF

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Wyszczególnienie	zestawienie ogółem *												
		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 części ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje (x1)	pozostałe dochody budżetowe (x2)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku *				
Wykonanie 2018	69 377 760,05	18 537 916,00	285 618,35	10 063 407,00	19 537 836,12	14 546 998,75	8 805 544,16	5 843 133,29	2 331 208,51	3 482 038,22			
Wykonanie 2019	88 818 589,35	20 910 429,00	231 244,11	11 707 798,00	25 522 152,16	15 622 699,00	9 277 258,56	14 824 267,08	1 140 629,81	13 511 363,32			
Wykonanie 2020	88 429 272,80	20 883 796,00	301 217,22	11 216 549,00	31 979 653,17	16 828 984,15	9 688 143,29	7 219 073,26	993 694,25	6 156 390,31			
Wykonanie 2021	109 928 477,05	27 076 268,00	577 483,57	16 699 643,00	33 075 411,61	21 071 502,70	10 346 103,62	11 428 168,18	4 077 220,27	6 177 490,40			
Wykonanie 2022	102 374 876,46	28 470 087,75	382 482,00	12 857 286,00	30 770 757,65	22 442 242,89	11 062 336,95	7 452 020,17	344 846,29	7 084 610,57			
Wykonanie 2023	100 105 120,68	24 035 981,00	347 163,00	22 142 445,00	14 082 393,63	24 379 997,99	11 767 621,77	15 117 139,71	6 800 703,65	8 299 299,95			
Plan 3 kw. 2024	140 270 951,00	34 776 082,00	707 545,00	24 256 575,00	14 634 619,00	26 491 154,00	12 370 162,00	39 404 976,00	8 860 038,00	30 523 915,00			
Wykonanie 2024	123 920 471,80	38 723 301,00	707 545,00	24 470 359,00	17 056 359,00	26 890 247,69	12 257 584,41	16 072 659,77	878 931,51	15 166 206,27			
2025	161 979 210,00	119 039 703,00	1 003 783,00	94 151,00	13 436 425,00	30 626 776,00	15 300 802,00	42 939 507,00	9 000 000,00	33 923 507,00			
2026	142 894 560,00	125 089 185,00	1 067 021,00	100 083,00	12 939 200,00	32 449 963,00	16 264 753,00	17 805 375,00	2 000 000,00	15 805 375,00			
2027	130 966 950,00	80 967 438,00	1 100 099,00	103 186,00	13 340 315,00	33 455 912,00	16 769 960,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00			
2028	134 578 025,00	83 234 526,00	1 130 902,00	106 075,00	13 713 844,00	34 392 676,00	17 238 491,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00			
2029	138 280 210,00	85 565 093,00	1 162 567,00	109 045,00	14 097 832,00	35 355 673,00	17 721 169,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00			

2030	139 997 465,00	139 697 465,00	87 704 220,00	1 191 631,00	111 771,00	14 450 278,00	36 239 565,00	18 164 198,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	143 489 902,00	143 189 902,00	89 896 826,00	1 221 422,00	114 565,00	14 811 535,00	37 145 554,00	18 618 303,00	300 000,00	300 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
						4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
			Wydatki budżetu X Kwota przyznana na realizację zadań z zakresu budżetu X	Przebieg budżetu X	Wydatki budżetu X (w tym: 4.1)	Wydatki budżetu X (w tym: 4.1.1)	Wydatki budżetu X (w tym: 4.2)	Wydatki budżetu X (w tym: 4.2.1)	Wydatki budżetu X (w tym: 4.3)	Wydatki budżetu X (w tym: 4.3.1)
Wykonanie 2018		-13 172 125,60	0,00	18 902 476,00	15 529 636,39	12 674 616,09	0,00	0,00	3 372 839,61	497 509,53
Wykonanie 2019		6 965 167,92	0,00	4 753 550,40	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 753 550,40	0,00
Wykonanie 2020		428 346,73	0,00	10 588 718,32	500 000,00	0,00	0,00	0,00	10 088 718,32	0,00
Wykonanie 2021		3 232 979,17	0,00	14 287 065,05	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 287 065,05	0,00
Wykonanie 2022		-9 890 422,39	0,00	20 095 459,73	4 500 000,00	4 500 000,00	4 17 665,00	4 17 665,00	15 177 794,73	4 972 757,39
Wykonanie 2023		-8 558 985,51	0,00	17 906 379,63	9 621 342,29	2 499 363,65	1 786 902,86	1 786 902,86	6 498 134,48	4 272 719,00
Plan 3 kw. 2024		-17 822 876,00	0,00	24 764 219,00	17 636 825,00	10 685 482,00	4 10 768,00	4 10 768,00	6 716 626,00	6 716 626,00
Wykonanie 2024		-7 963 987,18	0,00	19 681 303,00	12 553 909,00	7 553 219,20	4 10 768,00	4 10 767,98	6 716 626,00	0,00
2025		-2 714 472,00	0,00	7 219 531,00	2 618 671,00	0,00	497 852,00	497 852,00	4 103 008,00	2 216 620,00
2026		3 024 072,00	3 024 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		3 024 072,00	3 024 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		3 024 072,00	3 024 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		2 954 072,00	2 954 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		3 110 826,00	3 110 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		2 424 072,00	2 424 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	1 304 072,00	1 304 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 034 072,00	1 034 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	934 072,00	934 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	884 072,00	884 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	234 072,00	234 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	234 072,00	234 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	234 072,00	234 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	175 554,00	175 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wszystkie dane w tabeli zostały wyliczone na podstawie danych z formularzy zgłoszeniowych, które zostały przekazane do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w dniu 15.03.2024 r. W przypadku błędów proszę o ich zgłoszenie do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w dniu 15.03.2024 r. W przypadku błędów proszę o ich zgłoszenie do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w dniu 15.03.2024 r.

Lp	Z tego:				5	Z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu *	inne wydatki niezaliczone z budżetu państwa					na pokrycie deficytu budżetu *	5.1.1.1	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 800,00	1 976 800,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 941 342,68	6 941 342,68	4 621 342,29	0,00	4 621 342,29	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 505 059,00	4 505 059,00	1 930 969,00	0,00	1 930 969,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 072,00	3 024 072,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 072,00	3 024 072,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 024 072,00	3 024 072,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 954 072,00	2 954 072,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 110 826,00	3 110 826,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 374 072,00	2 374 072,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 424 072,00	2 424 072,00	0,00	0,00	0,00	

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Realizacja określona powyżej w art. 243 ust. 1 ustawy	Realizacja określona powyżej w art. 243 ust. 1 ustawy	Realizacja określona powyżej w art. 243 ust. 1 ustawy	Dotychczasowy limit zobowiązań	Dotychczasowy limit zobowiązań	Informacja o spełnieniu wskazań spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy	Informacja o spełnieniu wskazań spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy
Wykonanie 2018	19,70%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	16,94%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	10,64%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2021	27,15%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2022	7,70%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2023	9,67%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	6,29%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2024	8,39%	X	X	X	X	X
2025	3,89%	14,04%	14,34%	14,34%	TAK	TAK
2026	4,54%	11,78%	12,08%	12,08%	TAK	TAK
2027	4,27%	10,28%	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2028	4,03%	9,82%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2029	3,72%	5,57%	6,80%	7,10%	TAK	TAK
2030	3,73%	5,39%	6,49%	6,79%	TAK	TAK
2031	2,97%	5,03%	5,85%	6,15%	TAK	TAK
2032	2,79%	4,97%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2033	2,61%	4,92%	5,83%	5,83%	TAK	TAK
2034	2,37%	4,40%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2035	2,21%	4,20%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2036	2,09%	4,13%	4,93%	4,93%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2					
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania inwestycyjne, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania inwestycyjne, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem w art. 270 ustawy, o którym mowa w art. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ulimnionego wydatku w ramach publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przezeleżeniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wynikających z przezeleżenie jednostki samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacyjnych samorządowych osobach prawnych		
	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	15 091 469,15	15 091 469,15	16 992 245,00	432 000,00	16 560 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	9 791 282,24	9 791 282,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	61 653,00	61 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	11 731 357,12	11 731 357,12	1 108 620,54	0,00	1 108 620,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	4 337 797,11	4 337 797,11	3 757 921,85	0,00	3 757 921,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	8 626 370,01	8 626 370,01	8 943 986,00	0,00	8 943 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	4 791 549,00	4 791 549,00	2 205 708,00	721 054,00	29 254 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	4 979 119,17	4 979 119,17	2 205 708,00	721 054,00	29 254 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	9 162 788,00	9 162 788,00	15 746 040,00	1 289 150,00	14 456 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	474 300,00	474 300,00	19 468 291,00	1 513 032,00	17 955 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	1 541 092,00	1 541 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	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	0,00	
2030	0,00	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	0,00	
2032	0,00	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	0,00	
2034	0,00	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	0,00	
2036	0,00	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 25 marca 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 540 457,00	15 746 940,00	19 468 291,00	1 541 092,00	0,00	29 826 115,00
1.a	- wydatki bieżące				4 789 488,00	1 289 150,00	1 513 032,00	1 541 092,00	0,00	4 343 274,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 750 969,00	14 456 890,00	17 955 259,00	0,00	0,00	25 482 841,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 738 086,00	1 763 450,00	1 997 392,00	1 541 092,00	0,00	5 291 874,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 789 488,00	1 289 150,00	1 513 032,00	1 541 092,00	0,00	4 343 274,00
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2027	4 774 188,00	1 281 500,00	1 505 382,00	1 541 092,00	0,00	4 327 874,00
1.1.1.2	Dostępny Wasilków -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	15 300,00	7 650,00	7 650,00	0,00	0,00	15 300,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				948 600,00	474 300,00	474 300,00	0,00	0,00	948 600,00
1.1.2.1	Dostępny Wasilków -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	948 600,00	474 300,00	474 300,00	0,00	0,00	948 600,00
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				47 802 069,00	13 882 590,00	17 489 959,00	0,00	0,00	24 534 241,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 802 069,00	13 882 590,00	17 489 959,00	0,00	0,00	24 534 241,00
1.3.2.1	Modernizacja Urzędu Miejskiego w Wasilkowie	Urząd Miejski w Wasilkowie	2022	2025	3 333 039,00	2 060 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Wasilkowskiej i Brzozowej w Nowodworcach	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2025	6 034 628,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	NOWY ŁAD ry zalew w Wasilkowie	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2025	13 619 384,00	5 162 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Żberek Miejski w Wasilkowie	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2024	2026	6 368 350,00	3 219 948,00	3 148 402,00	0,00	0,00	6 368 350,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w ciągu drogi powiatowej Nr 1418B na ul. Wasilkowskiej od miejscowości Sochonia wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rz. Czarną	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2023	2025	94 587,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa wielorodzinnych budynków komunalnych przy ul. Piaskowej w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	18 352 081,00	3 348 554,00	14 332 557,00	0,00	0,00	18 165 891,00

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2025-2044

Zmiany WPF uwzględniają zmiany dokonane w budżecie 2025 r. Po zmianach plan dochodów na 2025 r. wynosi 161 979 210 zł, plan wydatków – 164 693 682 zł. W załączniku przedsięwzięć dodano Budowę wielorodzinnych budynków komunalnych przy ul. Piaskowej w Wasilkowie.

Deficyt matematyczny wynosi 2 714 472 zł, natomiast, biorąc pod uwagę fakt, że z dochodów będzie spłacony kredyt na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1 930 969 zł, deficyt faktyczny wynosi 4 645 441 zł.

Zostanie on pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie – 44 581 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 – 4 103 008 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 - 416 653 zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 81 199 zł. Rozchody w kwocie 4 505 059 zł zostaną pokryte dochodami w kwocie 1 930 969 zł (spłata wyprzedzającego finansowania) oraz 2 574 090 zł planuje się pokryć z zaciągniętych kredytów.

WWPF dokonano aktualizacji wykonania budżetu 2024 r. na podstawie sprawozdań.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wasilków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wasilków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 6,30% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wasilków, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 15 300 802,00 zł co stanowi 124,83% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 9 000 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Do sprzedaży przeznaczają się działki: 1026,1027,1029/2,1031,1033/1 jako kompleks działek, 232/2, 232/3, 232/8 i 232/10 obręb Studzianki, 1213/7, 229/11, 1984 obręb Studzianki, 1971 obręb Wasilków, 368/15, 368/16, 368/17 obręb Dąbrówki. Działki zostały wycenione na ok. 9 890 000 zł, przy czym jest to cena wywoławcza i wpływy z tego tytułu mogą być wyższe.

Na lata przyszłe zaplanowano: w latach 2026-2029 sprzedaż nieruchomości na poziomie 2 000 000 zł, w latach 2030-2034 na poziomie 300 000 zł, na pozostałe lata nie planowano. Działki te nie zostały jeszcze wycenione, przyjęto aktualne ceny rynkowe. Zaplanowano sprzedaż działek pod działalność usługową i kilka działek budowlanych. Sprzedaż działek po 2025 r. przyjęto na dość niskim poziomie, aby nie zawyżać dochodów majątkowych i aby WPF był realny do wykonania.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 959 993,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W 2025 r. przewiduje się wpływ refundacji środków unijnych, a dotyczących projektu zrealizowanego w roku 2024 – 1 930 969 zł - Budowa ul. Północnej i Zagórnej w Jurowcach (rozdz. 60016). Zostanie przeznaczony na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie.

W 2025 r. będą realizowane projekty z dofinansowaniem środków unijnych, na realizację których część środków wpłynęła w 2024 r. i ich wydawanie przedłuży się do roku 2025 – 416 653 zł:

- w ramach Erasmusa (dz. 800). – 117 939 zł,
- Program Teleopieki Domowej (rozdz. 85228) – 262 594 zł,
- CUS (rozdz. 85219) – 36 120 zł.

Ponadto planowany jest wpływ środków na realizację:

- Program Teleopieki Domowej (rozdz. 85228) – 826 681 zł – środki EFS, 97 256 zł – środki budżetu państwa,
- Centrum Usług Wspólnych (rozdz. 85219) – 1 970 180 zł – środki EFS, 231 786 zł – środki budżetu państwa
- Erasmus – 111 861 zł..

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wasilków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wasilków planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

W okresie prognozy Gmina Wasilków planuje wydatki na obsługę długu.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2025-2044.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 219 531,00 zł. Przychody Gminy Wasilków w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 618 671,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 497 852,00 zł;
3. wolne środki – 4 103 008,00 zł.

W wolnych środkach kwotę 951 470 zł stanowią środki RFRD, które wpłynęły w 2024 r., a zostaną wydane w 2025 r.: Budowa ul. Nadrzecznej w Wasilkowie - 658 521 zł, Budowa ul. Nowej w Studziankach - 292 949 zł.

Na przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach składa się kwota 1 zł - pozostałe do zwrotu środki na pomoc Ukrainie oraz pozostałe z 2024 r. środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi - 81 198 zł.

Na przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków składają się pozostałe z 2024 r. środki na realizację Projektów: Erasmus - 117 939 zł, CUS - 36 120 zł, Teleopieka - 262 594 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wasilków obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wasilków zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Wasilków zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W całym okresie prognozy Gmina Wasilków spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

