

AUDIOREKORD " "

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W WASILKOWIE**

z dnia ..... 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2026-2044**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, poz. 1436) 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. 2025 r. poz. 1483, poz. 1844, poz. 1846) Rada Miejska uchwala, co następuje:

- § 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wasilków na lata 2026-2044 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.



Załącznik nr 1 do uchwały nr .....  
 Rady Miejskiej w Wasilkowie  
 z dnia ..... 2026 r.

**WPF**

Wyszczególnienie	Odczynki ogółem <sup>k</sup>	z tego:						z tego:		w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i dotacji celowych <sup>4)</sup>		1.2.2
									z tytułu dotacji i dotacji celowych <sup>4)</sup>	z tytułu dotacji i dotacji celowych <sup>4)</sup>	
				dochody z tytułu wpływów z udziału we działalności gospodarczej od osób fizycznych	dochody z tytułu wpływów z udziału we działalności gospodarczej od osób prawnych	z tytułu dotacji i dotacji celowych <sup>4)</sup>	z tytułu dotacji i dotacji celowych <sup>4)</sup>	inne dotacje <sup>4)</sup>	z tytułu dotacji i dotacji celowych <sup>4)</sup>	inne dotacje <sup>4)</sup>	z tytułu dotacji i dotacji celowych <sup>4)</sup>
Wykonanie 2019	88 818 589,35	73 994 322,27	20 910 429,00	231 244,11	11 707 799,00	25 522 152,16	15 622 659,00	9 277 258,56	14 824 267,08	1 140 629,81	13 511 363,32
Wykonanie 2020	88 429 272,80	81 210 199,54	20 853 796,00	301 217,22	11 216 549,00	31 979 653,17	16 828 984,15	9 698 143,29	7 219 073,26	993 694,25	6 156 390,31
Wykonanie 2021	109 928 477,06	98 500 308,88	27 076 268,00	577 463,57	16 699 643,00	33 075 411,61	21 071 502,70	10 345 103,62	11 428 188,19	4 077 220,27	6 177 490,40
Wykonanie 2022	102 374 076,46	94 922 056,29	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	84 987 980,37	24 035 981,00	347 183,00	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
Wykonanie 2024	123 920 471,80	107 847 812,03	38 723 301,00	707 545,00	24 470 359,00	17 056 359,00	26 830 247,69	12 257 584,41	16 072 659,77	876 931,51	15 166 206,27
Plan 3 kw. 2025	168 990 118,00	123 461 351,00	73 878 568,00	1 003 783,00	365 038,00	16 256 112,00	31 927 850,00	15 691 722,00	45 538 767,00	2 045 066,00	43 477 701,00
Wykonanie 2025	160 459 113,49	123 215 956,37	73 878 568,43	1 003 783,34	354 088,23	15 685 313,40	32 114 202,97	14 785 000,57	37 243 157,12	453 764,09	36 771 157,22
2026	152 467 599,00	133 011 431,00	82 922 246,00	906 634,00	1 154 477,00	15 309 775,00	32 718 299,00	16 546 484,00	19 456 188,00	8 000 000,00	11 446 188,00
2027	137 272 942,00	133 272 942,00	84 000 000,00	1 000 099,00	1 200 000,00	13 616 931,00	33 455 912,00	16 769 960,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2028	140 784 040,00	136 784 040,00	86 000 000,00	1 100 902,00	1 300 000,00	13 990 460,00	34 392 678,00	17 238 491,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2029	142 016 072,00	140 016 072,00	88 000 000,00	1 162 567,00	1 400 000,00	14 097 832,00	35 355 673,00	17 721 169,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	143 771 474,00	143 471 474,00	90 000 000,00	1 191 631,00	1 500 000,00	14 450 278,00	36 239 565,00	18 164 198,00	300 000,00	300 000,00	0,00

2031	147 078 511,00	146 778 511,00	92 000 000,00	1 221 422,00	1 600 000,00	14 811 535,00	37 145 554,00	18 618 303,00	300 000,00	300 000,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	------------	------------	------

2032	150 007 974,00	148 707 974,00	93 500 000,00	1 251 958,00	1 700 000,00	15 181 823,00	38 074 153,00	19 683 751,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	152 418 527,00	152 118 527,00	94 447 863,00	1 283 257,00	1 800 000,00	15 561 369,00	38 026 048,00	19 560 855,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	156 276 488,00	155 976 489,00	96 809 049,00	1 315 338,00	1 900 000,00	15 950 403,00	40 001 699,00	20 049 875,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2035	159 928 400,00	159 628 400,00	99 229 275,00	1 348 221,00	2 300 000,00	16 349 163,00	41 001 741,00	20 551 123,00	0,00	0,00	0,00
2036	163 976 611,00	163 676 611,00	101 710 007,00	1 381 927,00	2 100 000,00	16 757 892,00	42 026 785,00	21 064 501,00	0,00	0,00	0,00
2037	168 123 526,00	168 123 526,00	104 252 757,00	1 416 475,00	2 200 000,00	17 176 839,00	43 077 455,00	21 591 524,00	0,00	0,00	0,00
2038	172 371 614,00	172 371 614,00	106 859 076,00	1 451 887,00	2 300 000,00	17 606 260,00	44 154 391,00	22 131 312,00	0,00	0,00	0,00
2039	176 723 404,00	176 723 404,00	109 530 553,00	1 488 184,00	2 400 000,00	18 046 416,00	45 258 251,00	22 684 595,00	0,00	0,00	0,00
2040	180 309 872,00	180 309 872,00	111 721 164,00	1 517 948,00	2 500 000,00	18 407 344,00	46 163 416,00	23 138 287,00	0,00	0,00	0,00
2041	183 866 068,00	183 866 068,00	113 965 587,00	1 548 307,00	2 600 000,00	18 775 491,00	47 086 694,00	23 601 053,00	0,00	0,00	0,00
2042	187 693 391,00	187 693 391,00	116 234 699,00	1 579 273,00	2 700 000,00	19 151 001,00	48 028 418,00	24 073 074,00	0,00	0,00	0,00
2043	191 590 236,00	191 590 236,00	118 559 393,00	1 610 858,00	2 800 000,00	19 534 021,00	48 988 986,00	24 554 535,00	0,00	0,00	0,00
2044	195 367 123,00	195 367 123,00	120 930 581,00	1 643 075,00	2 900 000,00	19 924 701,00	49 968 786,00	25 045 626,00	0,00	0,00	0,00

Wzrost znaczący: znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku. Wzrost znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku. Wzrost znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku.

Zobowiązania: zobowiązania to zobowiązania, które powstają w wyniku działalności jednostki. Zobowiązania to zobowiązania, które powstają w wyniku działalności jednostki. Zobowiązania to zobowiązania, które powstają w wyniku działalności jednostki.

Wzrost znaczący: znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku. Wzrost znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku. Wzrost znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku.

Wzrost znaczący: znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku. Wzrost znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku. Wzrost znaczący to taki, którego wartość jest przeliczana w odniesieniu do wartości z poprzedniego roku.





2038	172 046 604,00	165 705 178,00	71 701 160,00	0,00	0,00	38 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 341 426,00	6 341 426,00	0,00
2039	176 493 800,00	170 373 976,00	72 294 658,00	0,00	0,00	7 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 119 824,00	6 119 824,00	0,00
2040	180 080 268,00	173 566 794,00	73 860 608,00	0,00	0,00	6 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 513 564,00	6 513 564,00	0,00
2041	183 736 465,00	177 281 742,00	83 395 494,00	0,00	0,00	4 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 454 723,00	6 454 723,00	0,00
2042	187 463 787,00	181 038 386,00	84 917 462,00	0,00	0,00	3 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 425 421,00	6 425 421,00	0,00
2043	191 360 632,00	184 536 174,00	86 424 747,00	0,00	0,00	1 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 824 458,00	6 824 458,00	0,00
2044	195 194 920,00	188 417 989,00	87 958 786,00	0,00	0,00	545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 776 921,00	6 776 921,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	w tym: Kwota proponowana nadmiernego budżetu przeznaczona na spokreślenie dotyczy wyłączenia oponow dotychczasowych 5)	4	4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 3)	4.2	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 3)	4.3	w tym: inne środki o kwalifikacji 217.3.5.2 pkt 6 dotyczy 3)	4.3.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 3)
Wykonanie 2019	8 965 167,92	0,00	4 753 550,40	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 753 550,40	0,00	431	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		0,00
Wykonanie 2021	3 232 879,17	0,00	14 287 065,05	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 287 065,05	0,00		0,00
Wykonanie 2022	-9 890 422,39	0,00	20 095 459,73	4 500 000,00	4 500 000,00	417 665,00	417 665,00	15 177 794,73	417 665,00		4 972 757,39
Wykonanie 2023	-6 558 965,51	0,00	17 908 379,63	9 621 342,26	2 499 363,65	1 786 902,86	1 786 902,86	6 486 134,48	1 786 902,86		4 272 719,00
Wykonanie 2024	-7 963 967,18	0,00	19 681 303,00	12 553 599,00	7 553 219,20	410 766,00	410 767,98	6 716 626,00	410 767,98		0,00
Plan 3 kw. 2025	2 369 138,00	0,00	16 449 237,00	11 673 265,00	0,00	497 852,00	0,00	4 278 120,00	497 852,00		0,00
Wykonanie 2025	16 938 840,22	0,00	10 830 566,81	6 054 593,53	0,00	497 851,46	0,00	4 278 121,82	497 851,46		0,00
2026	-21 502 934,00	0,00	24 876 538,00	4 930 575,00	1 554 871,00	1 241 906,00	1 241 906,00	3 726 057,00	1 241 906,00		3 726 057,00
2027	3 575 604,00	3 575 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	3 575 604,00	3 575 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	3 505 604,00	3 505 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	3 543 667,00	3 543 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031	3 525 604,00	3 525 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	3 425 604,00	3 425 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033	3 525 604,00	3 525 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2034	3 525 604,00	3 525 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2035	3 256 179,00	3 256 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2036	2 575 604,00	2 575 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2037	1 455 604,00	1 455 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

2038	325 010,00	325 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	229 804,00	229 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	229 804,00	229 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	229 804,00	229 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	229 804,00	229 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	229 804,00	229 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	172 203,00	172 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Wzrost wartości w tym zakresie wynika z aktualizacji danych w zakresie wydatków na inwestycje.

5) W podjęciu decyzji o zmianie budżetu na rok 2014, należy uwzględnić zmiany w budżecie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały nr 12/14 z dnia 12.03.2014 r.















2038	0,24%	4,33%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2039	0,15%	4,01%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2040	0,15%	4,17%	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2041	0,14%	4,06%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2042	0,14%	3,95%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2043	0,13%	4,10%	4,18%	4,18%	TAK	TAK
2044	0,10%	3,96%	4,13%	4,13%	TAK	TAK

Uzasadnienie na temat 2038-2044: tabela z art. 9-40 (rozdz. 3, 6.3.1. 0-4; 6-4); tabela obliczeniowa w załączniku 7, bierząc

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	51	511	52	521	5311	53	5311	531	5311	5311
Wyszczególnienie	Dotyczy realizacji programów, projektów lub zadań finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy środków przeznaczonych na realizację programów, projektów lub zadań finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotyczy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2019	421 459,45	413 217,98	10 269 212,26	10 269 212,26	10 175 322,27	203 359,58	203 359,58	194 037,83	194 037,83	8311
Wykonanie 2020	416 648,85	412 895,99	74 760,00	74 760,00	74 760,00	285 955,57	285 955,57	276 331,32	276 331,32	8311
Wykonanie 2021	5 400,00	4 185,00	2 604 321,43	2 604 321,43	2 604 321,43	337 189,88	337 189,88	275 672,19	275 672,19	8311
Wykonanie 2022	1 039 487,96	1 037 300,96	3 482 304,08	3 482 304,08	3 482 304,08	1 070 573,96	1 070 573,96	980 996,68	980 996,68	8311
Wykonanie 2023	2 653 983,40	2 574 246,32	2 787 057,11	2 787 057,11	2 719 075,20	2 994 156,63	2 994 156,63	2 552 089,09	2 552 089,09	8311
Wykonanie 2024	848 047,99	839 076,59	4 862 591,74	4 862 591,74	4 862 591,74	845 119,85	845 119,85	707 125,35	707 125,35	8311
Plan 3 kw. 2025	2 917 954,00	2 619 156,00	8 860 148,00	8 860 148,00	8 219 981,00	3 467 961,00	3 467 961,00	3 018 721,00	3 018 721,00	8311
Wykonanie 2025	2 398 658,57	2 161 470,85	4 036 369,96	4 036 369,96	2 626 619,96	1 878 193,54	1 878 193,54	1 599 029,23	1 599 029,23	8311
2026	5 042 447,00	5 042 447,00	9 299 268,00	9 299 268,00	9 143 873,00	6 285 845,00	6 285 845,00	5 560 116,00	5 560 116,00	8311
2027	2 753 615,00	2 753 615,00	0,00	0,00	0,00	2 753 615,00	2 753 615,00	2 753 615,00	2 753 615,00	8311
2028	114 751,00	114 751,00	0,00	0,00	0,00	114 751,00	114 751,00	114 751,00	114 751,00	8311
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8311













Załącznik nr 2 do uchwały nr .....  
 Rady Miejskiej w Wasilkowie  
 z dnia ..... 2026 r.

### Przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 745 649,00	2 753 615,00	114 751,00	0,00	6 107 906,00	
1.a	- wydatki bieżące				6 904 865,00	2 753 615,00	114 751,00	0,00	5 032 470,00	
1.b	- wydatki majątkowe				33 840 784,00	0,00	0,00	0,00	1 075 436,00	
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 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				19 164 416,00	2 753 615,00	114 751,00	0,00	6 107 906,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				6 904 865,00	2 753 615,00	114 751,00	0,00	5 032 470,00	
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2027	5 882 481,00	2 638 863,00	0,00	0,00	4 188 863,00	
1.1.1.2	KOMPETENCJE KLUCZOWE - Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w przedszkolach BOF -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2028	968 548,00	114 752,00	114 751,00	0,00	822 867,00	
1.1.1.3	Dostępny Wasilków -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	53 836,00	0,00	0,00	0,00	20 740,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 259 553,00	0,00	0,00	0,00	1 075 436,00	
1.1.2.1	Dostępny Wasilków -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	900 000,00	485 436,00	0,00	0,00	485 436,00	
1.1.2.2	Turystyczny BOF w Gminie Wasilków -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	4 401 203,00	4 385 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Złobek Miejski w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2024	2026	6 868 350,00	6 652 080,00	0,00	0,00	500 000,00	
1.1.2.4	KOMPETENCJE KLUCZOWE - Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w przedszkolach BOF -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2028	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	90 000,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				21 581 231,00	20 407 120,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 581 231,00	20 407 120,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.1	Etudowa wielorodzinnych budynków komunalnych przy ul. Piasekowej w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	18 352 081,00	17 307 120,00	0,00	0,00	0,00	

1.3.2.2	Przebudowa z rozbudową budynku Urzędu Miejskiego w Wasilkowie -	URZĄD MIEJSKI W WASILKOWIE	2025	2026	3 229 150,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---------	---	-------------------------------	------	------	--------------	--------------	------	------	------	------



## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2026-2044**

Zmiany WPF uwzględniają zmiany dokonane w budżecie 2026 r. oraz wykonanie 2025 r. Po zmianach plan dochodów wynosi 152 467 599 zł, a plan wydatków – 173 970 533 zł.

### **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.

#### **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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wasilków, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 16 546 484,00 zł, co stanowi 105,45% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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. Wykonanie z lat 2022-2024 nie jest wykonaniem reprezentatywnym dla dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). Mimo wzrostu liczby podatników i dużego wzrostu faktycznych wpłat dokonanych przez podatników rozliczających PIT w Gminie Wasilków, Ministerstwo zaplanowało spadek dochodów z tego tytułu w roku 2023. Dochody gminy w tych latach były przez Ministerstwo Finansów zaniżone w sposób drastyczny (w roku 2022 do planowanej 24 993 861 zł wpłynęła dodatkowa rekompensata utraconych dochodów ponad wcześniej zaplanowaną przez MF). Zmiana ustawy o dochodach jst spowodowała w Gminie Wasilków skokowy wzrost tych dochodów z 38 723 301 zł w roku 2024 na 73 878 568 zł w roku 2025. Biorąc pod uwagę, że subwencja oświatowa została zastąpiona dochodami z tytułu udziałów w PIT ( w roku 2025 to kwota 29 959 333 zł ) to i tak wzrost jest wysoki – 5 195 934 zł (przy założeniu, że udziały w PIT zawierają również wcześniejszą subwencję oświatową).

### **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 2026 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.

### **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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 8 000 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości o łącznej wartości **12 606 285,00 zł**:

- 183/3, 184/2, 182/4, 183/2 obręb Wólka Przedmieście – łączna kwota 500 000 zł, zlecono wycenę, brak Uchwały Rady Miejskiej.
- 4003/15 obręb Wasilków – 125 000 zł, jest Uchwała rady Miejskiej, zlecona wycena
- 4003/17 obręb Wasilków- 131 000, (zlecono aktualizację wyceny)
- 246 obręb Sochonie – 150 000 zł, jest Uchwała Rady Miejskiej(zlecono aktualizację wyceny)
- 6101/1 obręb Wasilków – 1 000 000 zł, zlecono wycenę, brak uchwały
- 714 obręb Studzianki (sprzedaż udziału Gminy ½) – 20 000 zł (zlecona wycena)
- 6011/3, 6011/4, 6011/5 obręb Wasilków – 413 000 zł, sprzedaż osobno(137 000 za działkę),

jest wycena i Uchwała Rady Miejskiej

- 232/2, 232/3 232/8 obręb Studzianki – łączna kwota 348 000 zł, jest Uchwała Rady Miejskiej i wycena.

- 1213/7 obręb Studzianki – 140 000 zł, jest Uchwała Rady Miejskiej i wycena

- 229/11 obręb Studzianki – 170 000 zł, jest Uchwała Rady Miejskiej i wycena

- 1082/2 obręb Wasilków – 400 000 zł, brak Uchwały i wyceny

- 3608/4 obręb Wasilków – 35 000 zł, (zlecono wycenę)

- 368/16, 368/17 obręb Dąbrówki – łączna kwota 259 550 zł, jest Uchwała rady Miejskiej i wycena

- 3471/3 + 3472/4 obręb Wasilków łączna sprzedaż obu działek - 100 000 zł jest Uchwała Rady Miejskiej, (zlecono aktualizację wyceny)

- 1026/2, 1027/2, 1029/4, 1031/2, 1033/3 sprzedaż działek osobno, jest Uchwała Rady Miejskiej i wycena, łączna kwota - 8 814 735.00 zł.

Działki z ostatniej pozycji były wystawione w przetargu w 2025 r, ale nie zgłosili się żadni oferenci. Po przetargu pojawiło się zainteresowanie zakupem tych działek.

## 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. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Wasilków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

### 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. Zgodnie z umową Poręczyciel udziela Wierzycielowi poręczenia terminowego od dnia zawarcia umowy do dnia 31.12.2028 r. na kwotę 107 857,39 zł.

Do dnia dzisiejszego nie wykorzystano tej kwoty.

### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.



Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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

Gmina Wasilków posiada zadłużenie w postaci pożyczki nieoprocentowanej w kwocie 3 451 500 zł oraz pożyczki oprocentowanej stawką 1% w kwocie 2 725 575 zł, czego skutkiem są stosunkowo niskie kwoty na obsługę długu.

### **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 2026-2044.

### **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -21 502 934 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 554 971 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 241 906 zł;
3. wolnych środków – 3 726 057 zł;
4. innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu – 14 980 000 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym 2026 przychody zaplanowano na poziomie 24 878 538 zł. Przychody Gminy Wasilków w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 930 575,00 zł;
2. 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 – 182 003 zł

3. 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 – 1 059 903 zł,
4. wolne środki – 3 726 057 zł;
5. Przelewy z rachunków lokat – 14 980 000 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.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036.

## 6. Kwota długu

Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 37 135 535 zł.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 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. Na zachowanie sporych nadwyżek bieżących w latach przyszłych znaczący wpływ ma zmiana ustawy o dochodach jst, która spowodowała w Gminie Wasilków skokowy wzrost dochodów z tytułu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ( w roku 2024 – 38 723 301 zł, w roku 2025 – 73 878 568 zł, w roku 2026 – 82 922 246 zł). Założony wzrost tych dochodów tylko o wskaźniki makroekonomiczne powoduje znaczący wzrost nadwyżek bieżących.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wasilków przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Dane w tabeli powyżej wskazują, że 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 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.

