

UCHWAŁA NR/...../2024

RADY POWIATU WĘGROWSKIEGO

z dnia 27 listopada 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2042

Na podstawie art. 226, 227, 229, 231, 232 i 243 ust 3b pkt 1b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 poz. 1530tj.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 701 tj.) Rada Powiatu Węgrowskiego uchwala, co następuje:

§ 1 1. Załącznik nr 1 do Uchwały nr Rady Powiatu Węgrowskiego z dnia 27 listopada 2024 r sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2025-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025- 2042 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2 Załącznik nr 2 do Uchwały Nr Rady Powiatu Węgrowskiego z dnia 27 listopada 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2025-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025- 2042 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Węgrowskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					w tym:	Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾			z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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	
Wykonanie 2018	77 423 598,13	61 455 208,06	13 111 385,00	268 999,52	34 224 126,00	9 272 313,98	4 578 383,56	0,00	15 968 390,07	3 735,20	15 964 654,87	
Wykonanie 2019	86 997 552,98	70 217 897,06	14 063 136,00	244 068,34	38 543 407,00	11 841 010,68	5 526 275,04	0,00	16 779 655,92	8 439,85	16 771 216,07	
Wykonanie 2020	99 876 408,56	77 339 368,62	13 595 202,00	373 280,78	45 499 992,00	12 897 062,06	4 973 831,78	0,00	22 537 039,94	244,72	22 536 795,22	
Wykonanie 2021	99 777 856,85	86 016 456,38	15 655 792,00	427 527,81	50 593 542,00	13 785 646,43	5 553 948,14	0,00	13 761 400,47	44 052,39	13 717 348,08	
Wykonanie 2022	119 986 288,94	93 791 492,75	19 814 107,20	434 409,77	49 641 326,00	18 266 941,58	5 634 708,20	0,00	26 194 796,19	9 590,05	26 107 368,71	
Wykonanie 2023	138 654 640,65	99 955 499,14	13 166 609,00	649 473,00	61 998 077,15	18 211 150,87	5 930 189,12	0,00	38 699 141,51	140 139,17	38 559 002,34	
Plan 3 kw. 2024	165 448 039,29	123 012 372,20	17 600 132,00	747 996,00	74 852 001,00	24 312 348,20	5 499 895,00	0,00	42 435 667,09	2 400,00	42 433 267,09	
Wykonanie 2024	162 711 866,29	121 086 867,20	17 600 132,00	747 996,00	74 852 001,00	22 113 103,90	5 567 274,00	0,00	31 624 999,09	2 400,00	31 622 599,09	
2025	157 299 905,17	126 412 822,17	52 613 335,00	3 620 704,00	49 100 396,00	15 497 907,17	5 580 480,00	0,00	30 887 083,00	1 000,00	30 886 083,00	
2026	145 132 370,00	132 223 297,00	55 375 535,00	3 810 791,00	51 678 167,00	15 485 349,00	5 873 455,00	0,00	12 909 073,00	0,00	12 909 073,00	
2027	136 322 220,00	136 322 220,00	57 092 177,00	3 928 926,00	53 280 190,00	15 965 395,00	6 055 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	140 139 242,00	140 139 242,00	58 690 758,00	4 038 936,00	54 772 035,00	16 412 426,00	6 225 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	144 063 140,00	144 063 140,00	60 334 099,00	4 152 026,00	56 305 652,00	16 871 974,00	6 399 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	147 664 718,00	147 664 718,00	61 842 451,00	4 255 827,00	57 713 293,00	17 293 773,00	6 559 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	151 356 335,00	151 356 335,00	63 388 512,00	4 362 223,00	59 156 125,00	17 726 117,00	6 723 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2032	155 140 244,00	155 140 244,00	64 973 225,00	4 471 279,00	60 635 028,00	18 169 270,00	6 891 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	159 018 751,00	159 018 751,00	66 597 556,00	4 583 061,00	62 150 904,00	18 623 502,00	7 063 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	162 994 221,00	162 994 221,00	68 262 495,00	4 697 638,00	63 704 677,00	19 089 090,00	7 240 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	167 069 076,00	167 069 076,00	69 969 057,00	4 815 079,00	65 297 294,00	19 566 317,00	7 421 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	170 245 802,00	170 245 802,00	70 718 283,00	4 935 456,00	66 929 726,00	20 055 475,00	7 606 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	173 526 947,00	173 526 947,00	71 511 240,00	5 058 842,00	68 602 969,00	20 556 862,00	7 797 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	176 915 121,00	176 915 121,00	72 349 021,00	5 185 313,00	70 318 043,00	21 070 784,00	7 991 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	180 413 000,00	180 413 000,00	73 232 747,00	5 314 946,00	72 075 994,00	21 597 554,00	8 191 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	184 101 260,00	184 101 260,00	74 777 402,00	5 421 245,00	73 517 514,00	22 029 505,00	8 355 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	186 863 285,00	186 863 285,00	75 352 950,00	5 529 670,00	74 987 864,00	22 470 095,00	8 522 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	190 700 550,00	190 700 550,00	76 960 009,00	5 640 263,00	76 487 621,00	22 919 497,00	8 693 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dochody celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykończenia budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:									Wydaki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: wypłacone i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projekcie lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x					
													2.1.1	2.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	85 049 622,81	59 107 422,32	42 497 004,57	0,00	0,00	790 819,99	0,00	0,00	0,00	25 942 200,49	25 942 200,49	100 000,00		
Wykonanie 2019	87 296 341,00	65 378 921,65	46 436 222,84	0,00	0,00	908 030,31	0,00	0,00	0,00	21 917 419,35	21 917 419,35	469 719,29		
Wykonanie 2020	96 731 524,10	74 041 309,46	52 570 420,65	0,00	0,00	855 256,19	0,00	0,00	0,00	22 690 214,64	22 690 214,64	1 326 692,77		
Wykonanie 2021	101 705 393,85	80 639 098,11	57 641 732,62	0,00	0,00	595 249,84	0,00	0,00	0,00	21 066 295,74	21 066 295,74	469 473,25		
Wykonanie 2022	126 832 478,80	89 114 993,39	61 244 548,06	0,00	0,00	2 391 546,56	0,00	0,00	0,00	37 717 485,41	37 717 485,41	518 401,76		
Wykonanie 2023	147 487 434,41	98 092 676,98	69 013 875,26	0,00	0,00	3 568 014,96	0,00	0,00	0,00	49 394 757,43	49 394 757,43	569 681,14		
Plan 3 kw. 2024	174 076 171,20	121 775 026,20	82 733 699,31	0,00	0,00	4 135 000,00	0,00	0,00	0,00	52 301 145,00	52 301 145,00	8 304 707,00		
Wykonanie 2024	163 601 448,13	122 769 380,13	84 518 235,11	0,00	0,00	3 885 000,00	0,00	0,00	0,00	40 832 068,00	40 832 068,00	1 157 322,00		
2025	160 865 077,17	125 004 097,17	93 130 765,00	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	0,00	0,00	35 860 980,00	32 784 027,00	3 965 000,00		
2026	142 729 227,00	127 899 213,00	96 458 739,00	0,00	0,00	2 984 872,00	0,00	0,00	0,00	14 830 014,00	14 830 014,00	0,00		
2027	133 889 077,00	133 469 661,00	101 673 829,00	0,00	0,00	2 600 384,00	0,00	0,00	0,00	419 416,00	419 416,00	0,00		
2028	137 706 099,00	136 880 048,00	104 715 364,00	0,00	0,00	2 239 350,00	0,00	0,00	0,00	826 051,00	826 051,00	0,00		
2029	141 629 997,00	141 119 365,00	108 543 250,00	0,00	0,00	1 902 648,00	0,00	0,00	0,00	510 632,00	510 632,00	0,00		
2030	144 831 575,00	144 388 254,00	111 365 374,00	0,00	0,00	1 582 576,00	0,00	0,00	0,00	443 321,00	443 321,00	0,00		
2031	148 123 192,00	147 736 208,00	114 177 350,00	0,00	0,00	1 332 546,00	0,00	0,00	0,00	386 984,00	386 984,00	0,00		
2032	151 087 101,00	150 154 612,00	115 917 606,00	0,00	0,00	1 205 036,00	0,00	0,00	0,00	932 489,00	932 489,00	0,00		
2033	154 794 185,24	154 612 344,00	119 694 399,00	0,00	0,00	1 060 176,00	0,00	0,00	0,00	181 841,24	181 841,24	0,00		
2034	158 965 659,00	158 097 253,00	122 477 294,00	0,00	0,00	915 746,00	0,00	0,00	0,00	868 406,00	868 406,00	0,00		
2035	162 988 448,00	161 639 925,00	125 294 272,00	0,00	0,00	773 835,00	0,00	0,00	0,00	1 348 523,00	1 348 523,00	0,00		
2036	166 176 535,00	165 174 395,00	128 082 070,00	0,00	0,00	631 212,00	0,00	0,00	0,00	1 002 140,00	1 002 140,00	0,00		

2037	169 026 947,00	168 753 767,00	130 899 876,00	0,00	0,00	481 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 180,00	273 180,00	0,00
2038	173 215 121,00	172 293 480,00	133 648 773,00	0,00	0,00	337 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921 641,00	921 641,00	0,00
2039	177 113 000,00	175 835 042,00	136 355 161,00	0,00	0,00	215 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 958,00	1 277 958,00	0,00
2040	181 351 259,40	179 405 834,00	139 014 087,00	0,00	0,00	145 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 425,40	1 945 425,40	0,00
2041	184 113 285,00	182 921 004,00	141 620 601,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 281,00	1 192 281,00	0,00
2042	187 600 550,00	186 488 890,00	144 205 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 111 660,00	1 111 660,00	0,00

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2018	-7 626 024,68	0,00	11 242 559,04	8 580 991,00	4 964 456,64	0,00	0,00	2 661 568,04	2 661 568,04					
Wykonanie 2019	-298 788,02	0,00	36 892 688,68	34 596 638,00	0,00	0,00	0,00	2 296 050,68	298 788,02					
Wykonanie 2020	3 144 884,46	1 420 731,00	11 838 938,06	6 271 000,00	0,00	2 718 063,00	0,00	2 849 875,06	0,00					
Wykonanie 2021	-1 927 537,00	0,00	17 313 091,52	3 750 000,00	0,00	8 499 870,00	0,00	5 063 221,52	1 927 537,00					
Wykonanie 2022	-6 846 189,86	0,00	21 069 758,12	6 400 000,00	6 400 000,00	7 139 708,77	229 039,86	7 530 049,35	217 150,00					
Wykonanie 2023	-8 832 793,76	0,00	21 523 568,26	10 300 000,00	3 741 154,48	5 095 524,54	5 091 639,28	6 128 043,72	0,00					
Plan 3 kw. 2024	-8 628 131,91	0,00	11 405 846,91	4 000 000,00	4 000 000,00	3 033 444,91	3 033 444,91	4 372 402,00	1 594 687,00					
Wykonanie 2024	-10 889 581,84	0,00	13 667 296,84	4 000 000,00	4 000 000,00	5 248 074,84	5 248 074,84	4 419 222,00	1 641 507,00					
2025	-3 565 172,00	0,00	5 437 258,00	4 600 000,00	2 727 914,00	837 258,00	837 258,00	0,00	0,00					
2026	2 403 143,00	2 403 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	2 433 143,00	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	2 433 143,00	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	2 433 143,00	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	2 833 143,00	2 833 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	3 233 143,00	3 233 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	4 053 143,00	4 053 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033	4 224 565,76	4 224 565,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034	4 028 562,00	4 028 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035	4 080 628,00	4 080 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	4 069 267,00	4 069 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

2037	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 750 000,60	2 750 000,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 483,68	1 320 483,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	31 025 962,60	31 025 962,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 731,00	1 420 731,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	715 796,40	715 796,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 403 143,00	2 403 143,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 777 715,00	2 777 715,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 777 715,00	2 777 715,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 872 086,00	1 872 086,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 403 143,00	2 403 143,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 143,00	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 143,00	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 143,00	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833 143,00	2 833 143,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 233 143,00	3 233 143,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 053 143,00	4 053 143,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 224 565,76	4 224 565,76	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 562,00	4 028 562,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 628,00	4 080 628,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 069 267,00	4 069 267,00	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,60	2 750 000,60	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
	z tego:				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	
Lp	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	29 622 820,36	0,00	2 347 785,74	5 009 353,78
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	33 193 495,76	0,00	4 838 975,41	7 135 026,09
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	38 043 764,76	0,00	3 298 059,16	8 865 597,22
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	41 077 966,36	0,00	5 377 358,27	18 940 449,79
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	44 477 966,36	0,00	4 676 499,36	19 346 257,48
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	52 374 825,36	0,00	1 862 822,16	13 086 390,42
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	53 597 110,36	0,00	1 237 346,00	8 643 192,91
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	53 597 110,36	0,00	-1 682 512,93	7 984 783,91
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 325 024,36	0,00	1 408 725,00	2 245 983,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	53 921 861,36	0,00	4 324 084,00	4 324 084,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	51 488 738,36	0,00	2 852 559,00	2 852 559,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	49 055 595,36	0,00	3 259 194,00	3 259 194,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	46 622 452,36	0,00	2 943 775,00	2 943 775,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	43 789 309,36	0,00	3 276 464,00	3 276 464,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	40 556 166,36	0,00	3 620 127,00	3 620 127,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	36 503 023,36	0,00	4 985 632,00	4 985 632,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	32 278 457,60	0,00	4 406 407,00	4 406 407,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	28 249 895,60	0,00	4 896 968,00	4 896 968,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	24 169 267,60	0,00	5 429 151,00	5 429 151,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	20 100 000,60	0,00	5 071 407,00	5 071 407,00

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	15 600 000,60	0,00	4 773 180,00	4 773 180,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	11 900 000,60	0,00	4 621 641,00	4 621 641,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,60	0,00	4 577 958,00	4 577 958,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	5 850 000,00	0,00	4 695 426,00	4 695 426,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	3 942 281,00	3 942 281,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 660,00	4 211 660,00

b) Skorygowanie o środki dotyczy okraśnionego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy X
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Lp						8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	X	6,02%	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	7,33%	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	7,83%	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	9,65%	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	9,21%	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	X	7,48%	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	5,46%	5,46%	X	X	X
Wykonanie 2024	0,00%	2,24%	2,25%	X	X	X
2025	5,17%	5,26%	X	7,57%	7,11%	TAK
2026	4,62%	6,26%	X	7,42%	6,96%	TAK
2027	4,18%	4,53%	X	7,27%	6,81%	TAK
2028	3,78%	4,44%	X	6,80%	6,34%	TAK
2029	3,41%	3,81%	X	6,07%	5,61%	TAK
2030	3,39%	3,73%	X	5,30%	4,84%	TAK
2031	3,42%	3,71%	X	4,78%	4,32%	TAK
2032	3,84%	4,52%	X	4,53%	4,53%	TAK
2033	3,76%	3,89%	X	4,43%	4,43%	TAK
2034	3,44%	4,04%	X	4,09%	4,09%	TAK
2035	3,29%	4,21%	X	4,02%	4,02%	TAK
2036	3,13%	3,80%	X	3,99%	3,99%	TAK

2037	3,26%	3,43%	x	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2038	2,59%	3,18%	x	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2039	2,21%	3,02%	x	3,87%	3,87%	TAK	TAK
2040	1,79%	2,99%	x	3,65%	3,65%	TAK	TAK
2041	1,70%	2,43%	x	3,52%	3,52%	TAK	TAK
2042	1,85%	2,51%	x	3,29%	3,29%	TAK	TAK

Ustalone na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na charakterze programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	240 978,57	240 978,57	240 978,57	7 300 870,83	7 300 870,83	6 347 931,20	240 329,57	240 329,57	240 329,57
Wykonanie 2019	2 129 749,00	2 129 749,00	1 910 466,58	0,00	0,00	0,00	650 749,38	650 749,38	592 023,57
Wykonanie 2020	1 002 822,73	1 002 822,73	958 392,78	18 856,49	18 856,49	18 856,49	1 774 223,02	1 774 223,02	1 584 016,84
Wykonanie 2021	652 301,82	652 301,82	574 011,86	0,00	0,00	0,00	1 573 263,73	1 573 263,73	1 417 222,14
Wykonanie 2022	2 099 760,28	2 099 760,28	1 928 188,69	81 480,00	81 480,00	81 480,00	1 977 235,45	1 977 235,45	1 811 411,41
Wykonanie 2023	2 198 380,10	2 198 380,10	2 078 343,98	101 196,00	101 196,00	101 196,00	2 741 386,51	2 741 386,51	2 600 086,18
Plan 3 kw. 2024	1 044 899,00	1 044 899,00	986 684,20	507 560,00	507 560,00	421 274,80	1 063 899,00	1 063 899,00	986 684,20
Wykonanie 2024	1 044 899,00	1 044 899,00	986 684,20	507 560,00	507 560,00	421 274,80	1 063 899,00	1 063 899,00	986 684,20
2025	0,00	0,00	0,00	9 788 386,00	9 788 386,00	9 788 386,00	563 697,00	563 697,00	511 337,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 577 964,00	4 577 964,00	4 577 964,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	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

2037	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		bieżące		majątkowe						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	10 599 995,84	10 599 995,84	6 359 997,50	20 013 672,00	217 319,00	19 796 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	15 246 967,00	1 829 479,00	13 417 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	20 554 752,00	2 479 047,00	18 075 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	18 282 998,00	1 718 953,00	16 564 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	27 281 421,87	1 535 668,00	25 745 763,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	185 352,60	185 352,60	182 676,00	30 382 895,43	1 463 926,78	28 918 968,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	507 560,00	507 560,00	421 274,80	37 674 616,00	5 347 994,00	32 326 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	507 560,00	507 560,00	421 274,80	37 674 616,00	5 347 994,00	32 326 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	11 801 308,00	11 801 308,00	10 015 441,00	34 594 420,00	597 440,00	33 996 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 373 843,00	5 373 843,00	4 577 964,00	14 503 345,00	289 440,00	14 213 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	
2029	0,00	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	0,00	
2031	0,00	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	0,00	
2033	0,00	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	0,00	
2035	0,00	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	0,00	

2037	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypływy z tytułu wymagalnych potężeń i gwarancji x					
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:						
1p	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	1 320 483,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	31 025 962,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 420 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	117 957,67	
Wykonanie 2021	715 796,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 000,00	
Wykonanie 2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 403 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 777 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 777 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 872 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 403 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 433 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 833 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 233 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 053 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	4 224 565,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	4 028 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	4 080 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	4 069 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2037	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 000 000,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

g) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności w/w wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcech i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcech i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który začínają oraz planuje się zacząć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porcech i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 600 675,00	34 594 420,00	14 503 345,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 738 736,00	597 440,00	289 440,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				51 861 939,00	33 996 980,00	14 213 905,00	0,00	0,00	0,00
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:				17 751 587,00	12 109 308,00	5 373 839,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				342 440,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny powiat węgrowski - Poprawa infrastruktury cyfrowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2025	342 440,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 409 147,00	11 801 308,00	5 373 839,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny powiat węgrowski - Poprawa infrastruktury cyfrowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2025	507 560,00	273 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynku Powiatu Węgrowskiego - Poprawa efektywności energetycznej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2026	5 882 353,00	2 941 176,00	2 941 177,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 4207W Paplin-Stoczek-Sadowne - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2026	11 019 234,00	8 586 572,00	2 432 662,00	0,00	0,00	0,00
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				35 849 088,00	22 485 112,00	9 129 506,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 386 286,00	289 440,00	289 440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	"Za życiem" - Kompleksowe Wsparcie dla rodzin	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Węgrowie	2022	2026	1 383 096,00	288 640,00	288 640,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Za życiem - Kompleksowe wsparcie rodzin	Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. J. Kochanowskiego w Węgrowie	2022	2026	13 200,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 452 792,00	22 195 672,00	8 840 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) w Węgrowie - etap I - Ochrona zabytków na terenie Powiatu Węgrowskiego	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2023	2026	3 500 000,00	1 715 000,00	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) - II etap - Ochrona i opieka nad zabytkami	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2023	2026	3 572 000,00	1 750 000,00	1 822 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4212W Stoczek-Stare Lipki - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2025	14 292 160,00	10 877 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa ul. Wilejskiej w Sadownem - etap II - Modernizacja infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	53 072 689,00
1.a	1 210 760,00
1.b	51 861 939,00
1.1	17 751 587,00
1.1.1	342 440,00
1.1.1.1	342 440,00
1.1.2	17 409 147,00
1.1.2.1	507 560,00
1.1.2.2	5 882 353,00
1.1.2.3	11 019 234,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	35 321 112,00
1.3.1	868 320,00
1.3.1.1	865 920,00
1.3.1.3	2 400,00
1.3.2	34 452 792,00
1.3.2.4	3 500 000,00
1.3.2.13	3 572 000,00
1.3.2.14	14 292 160,00
1.3.2.19	2 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.21	Rozbudowa drogi powiatowej 4204W Piatkowica-Morzyczyn-(granica powiatu) Kieleczew w miejscowościach: Morzyczyn Włościański i Morzyczyn Włoki - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2026	10 466 132,00	5 233 066,00	5 233 066,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Miedźnie - II etap - Poprawa infrastruktury	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2025	122 500,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.21	10 466 132,00
1.3.2.24	122 500,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Węgrowskiego na lata 2025-2042

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Węgrowskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Węgrowskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Węgrowskiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 14 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Węgrowskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Węgrowskiego została przygotowana na lata 2025-2042.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Węgrowskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Węgrowskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 14 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%
2041	1,00%	2,50%	2,00%
2042	0,80%	2,50%	2,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 14 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2042 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Węgrowskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Węgrowskiego 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).

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 Powiatu Węgrowskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
subwencja ogólna	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
dotacje bieżące	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	2026	150,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 1 000,00 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 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 28 045 001,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Miedźnie - etap II - 120 000 zł
2. Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) - etap I - 1 715 000 zł
3. Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) - etap II - 1750 000 zł
4. Rozbudowa drogi powiatowej nr 4212W Stoczek-Stare Lipki - 9 789 845 zł
5. Rozbudowa drogi powiatowej nr 4204W Płatkownica-Morzyczyn-(granica powiatu) Kiełczew w miejscowościach: Morzyczyn Włociański i Morzyczyn Włóki - 4 688 759 zł
6. Przebudowa drogi powiatowej 4207W Paplin-Stoczek-Sadowne - 5 096 397 zł
7. Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynków Powiatu Węgrowskiego - 2500 000 zł.
8. Rozbudowa ul. Wiejskiej w Sadownem - etap II - 2 000 000 zł.
9. Przebudowa drogi powiatowej nr 4242W Pniewnik-Nojszew-Sulki w miejscowości Skarżyn - 225 000 zł.
10. Zakup samochodu osobowego - 160 000 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 15 750 155,00 zł:

1. Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) - etap I - 1 715 000 zł

2. Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) - etap II - 1750 000 zł
3. Rozbudowa drogi powiatowej nr 4204W Płatkownica-Morzyczyn-(granica powiatu) Kiełczew w miejscowościach: Morzyczyn Włosciański i Morzyczyn Włoki - 4 688 758 zł
4. Przebudowa drogi powiatowej 4207W Paplin-Stoczek -Sadowne - 5 096 397 zł
5. Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynków Powiatu Węgrowskiego - 2500 000 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Węgrowskiego 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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Węgrowskiego 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2042	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2042	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Powiatu Węgrowskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 93 366 636,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 9 937 988,19 zł. W latach 2026-2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Węgrowski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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 wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Węgrowskiego na lata 2025-2042.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 565 172,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 727 914,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 837 258,00 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.

Wynik budżetu Powiatu Węgrowskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	154 458 823,17	158 023 995,17	-3 565 172,00
2026	147 973 452,00	145 570 309,00	2 403 143,00
2027	136 322 220,00	133 889 077,00	2 433 143,00
2028	140 139 242,00	137 706 099,00	2 433 143,00
2029	144 063 140,00	141 629 997,00	2 433 143,00
2030	147 664 718,00	144 831 575,00	2 833 143,00
2031	151 356 335,00	148 123 192,00	3 233 143,00
2032	155 140 244,00	151 087 101,00	4 053 143,00
2033	159 018 751,00	154 794 185,24	4 224 565,76
2034	162 994 221,00	158 965 659,00	4 028 562,00
2035	167 069 076,00	162 988 448,00	4 080 628,00
2036	170 245 802,00	166 176 535,00	4 069 267,00
2037	173 526 947,00	169 026 947,00	4 500 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2038	176 915 121,00	173 215 121,00	3 700 000,00
2039	180 413 000,00	177 113 000,00	3 300 000,00
2040	184 101 260,40	179 405 834,00	2 750 000,60
2041	186 863 285,00	182 921 004,00	2 750 000,00
2042	190 700 550,00	187 600 550,00	3 100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 437 258,00 zł. Przychody Powiatu Węgrowskiego w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 600 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 837 258,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Węgrowskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek- 372 086 zł oraz wykup papierów wartościowych 1500 000 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Węgrowskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Węgrowskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 872 086,00	0,00	1 872 086,00
2026	2 403 143,00	0,00	2 403 143,00
2027	2 433 143,00	0,00	2 433 143,00
2028	2 433 143,00	0,00	2 433 143,00
2029	2 433 143,00	0,00	2 433 143,00
2030	2 833 143,00	0,00	2 833 143,00
2031	3 233 143,00	0,00	3 233 143,00
2032	4 053 143,00	0,00	4 053 143,00
2033	4 224 565,76	0,00	4 224 565,76
2034	4 028 562,00	0,00	4 028 562,00
2035	4 080 628,00	0,00	4 080 628,00
2036	4 069 267,00	0,00	4 069 267,00
2037	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2038	3 700 000,00	0,00	3 700 000,00
2039	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00
2040	2 000 000,60	750 000,00	2 750 000,60
2041	2 000 000,00	750 000,00	2 750 000,00
2042	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Węgrowskiego na lata 2025-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 54 097 110,36 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 56 825 024,36 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 51,23%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	56 825 024,36	110 915 915,00	51,23%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

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, Powiat Węgrowski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Węgrowskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	126 412 822,17	125 239 968,17	1 172 854,00	2 010 112,00
2026	132 223 297,00	127 899 213,00	4 324 084,00	4 324 084,00
2027	136 322 220,00	133 469 661,00	2 852 559,00	2 852 559,00
2028	140 139 242,00	136 880 048,00	3 259 194,00	3 259 194,00
2029	144 063 140,00	141 119 365,00	2 943 775,00	2 943 775,00
2030	147 664 718,00	144 388 254,00	3 276 464,00	3 276 464,00
2031	151 356 335,00	147 736 208,00	3 620 127,00	3 620 127,00
2032	155 140 244,00	150 154 612,00	4 985 632,00	4 985 632,00
2033	159 018 751,00	154 612 344,00	4 406 407,00	4 406 407,00
2034	162 994 221,00	158 097 253,00	4 896 968,00	4 896 968,00
2035	167 069 076,00	161 639 925,00	5 429 151,00	5 429 151,00
2036	170 245 802,00	165 174 395,00	5 071 407,00	5 071 407,00
2037	173 526 947,00	168 753 767,00	4 773 180,00	4 773 180,00
2038	176 915 121,00	172 293 480,00	4 621 641,00	4 621 641,00
2039	180 413 000,00	175 835 042,00	4 577 958,00	4 577 958,00
2040	184 101 260,00	179 405 834,00	4 695 426,00	4 695 426,00
2041	186 863 285,00	182 921 004,00	3 942 281,00	3 942 281,00
2042	190 700 550,00	186 488 890,00	4 211 660,00	4 211 660,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 Powiatu Węgrowskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,17%	7,57%	TAK	7,11%	TAK
2026	4,62%	7,39%	TAK	6,94%	TAK
2027	4,18%	7,24%	TAK	6,79%	TAK
2028	3,78%	6,77%	TAK	6,32%	TAK
2029	3,41%	6,04%	TAK	5,58%	TAK
2030	3,39%	5,27%	TAK	4,81%	TAK
2031	3,42%	4,75%	TAK	4,30%	TAK
2032	3,84%	4,50%	TAK	4,50%	TAK
2033	3,76%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2034	3,44%	4,09%	TAK	4,09%	TAK
2035	3,29%	4,02%	TAK	4,02%	TAK
2036	3,13%	3,99%	TAK	3,99%	TAK
2037	3,26%	3,99%	TAK	3,99%	TAK
2038	2,59%	3,94%	TAK	3,94%	TAK
2039	2,21%	3,87%	TAK	3,87%	TAK
2040	1,94%	3,65%	TAK	3,65%	TAK
2041	1,85%	3,52%	TAK	3,52%	TAK
2042	1,85%	3,29%	TAK	3,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Węgrowski 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”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Węgrowski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr X/XX/2024 Rady Powiatu Węgrowskiego z dnia 9.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Cyberbezpieczny powiat węgrowski – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 342 440,00 zł, w tym w 2025 r. – 308 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 342 440,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Węgrowie .
2. Cyberbezpieczny powiat węgrowski – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 507 560,00 zł, w tym w 2025 r. – 273 560,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 507 560,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Węgrowie .
3. Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynku Powiatu Węgrowskiego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania

wynoszą 5 882 353,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 941 176,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 882 353,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Węgrowie .

4. Przebudowa drogi powiatowej nr 4207W Paplin-Stoczek-Sadowne – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 019 238,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 509 619,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 019 238,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Węgrowie .
5. Rozbudowa drogi powiatowej 4204W Płatkownica-Morzyczyn-(granica powiatu) Kiełczew w miejscowościach: Morzyczyn Włościański i Morzyczyn Włóki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 466 132,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 233 066,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 466 132,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Węgrowie .
6. Przebudowa budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Miedźnie - II etap – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 122 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 120 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 122 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Węgrowie .

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) w Węgrowie - etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 715 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 785 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Remont konserwatorski zabytkowego budynku dawnego klasztoru i kolegium Ks. Komunistów (Bartoszków) - II etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 750 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 822 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Rozbudowa drogi powiatowej nr 4212W Stoczek-Stare Lipki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 731 526,00 zł.

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.

Przewodniczący Rady Powiatu

Bogusław Szymański