

UCHWAŁA NR...../...../2026

RADY POWIATU WĘGROWSKIEGO

z dnia 25 marca 2026 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2042

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. 2025 poz. 1483 tj.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 tj.) Rada Powiatu Węgrowskiego uchwala, co następuje:

§ 1 1. Załącznik nr 1 do Uchwały nr XVII/113/2025 Rady Powiatu Węgrowskiego z dnia 26 listopada 2025r. sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2026-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026- 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 XVII/113/2025 Rady Powiatu Węgrowskiego z dnia 26 listopada 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2026-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026- 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 do
uchwały nr XX/2026
z dnia 2026-03-25
- projekt -

z tego:													
Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:									w tym:	
			Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
									1.1.1	1.1.2			1.1.3
		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 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	
Wykonanie 2024		156 033 972,07	123 658 495,59	19 597 815,00	747 996,00	75 934 563,00	20 762 297,27	6 615 824,32	0,00	32 375 476,48	1 400,00	32 374 076,48	
Plan 3 kw. 2025		161 597 713,51	131 786 615,68	52 613 335,00	3 620 704,00	49 711 771,00	19 831 678,68	6 009 127,00	0,00	29 811 097,83	1 000,00	29 810 097,83	
Wykonanie 2025		161 423 898,47	138 572 509,22	52 613 335,07	3 620 704,08	50 470 724,85	23 173 567,87	8 694 177,35	0,00	22 851 389,25	9 082,79	22 842 306,46	
2026		165 201 535,47	138 209 025,47	60 327 865,00	4 569 279,00	48 390 304,00	19 014 819,47	5 906 758,00	0,00	26 992 510,00	1 000,00	26 991 510,00	
2027		150 385 647,00	142 399 032,00	62 137 701,00	4 706 357,00	49 842 013,00	19 640 330,00	6 072 631,00	0,00	7 986 615,00	0,00	7 986 615,00	
2028		151 300 547,00	146 528 603,00	63 939 694,00	4 842 841,00	51 287 431,00	20 209 900,00	6 248 737,00	0,00	4 771 944,00	0,00	4 771 944,00	
2029		150 631 404,00	150 631 404,00	65 730 005,00	4 978 441,00	52 723 479,00	20 775 777,00	6 423 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		154 698 452,00	154 698 452,00	67 504 715,00	5 112 859,00	54 147 013,00	21 336 723,00	6 597 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		158 565 913,00	158 565 913,00	69 192 333,00	5 240 680,00	55 500 688,00	21 870 141,00	6 762 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2032	162 530 061,00	162 530 061,00	70 922 141,00	5 371 697,00	58 888 205,00	22 416 895,00	6 931 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	166 593 312,00	166 593 312,00	72 695 195,00	5 505 989,00	58 310 410,00	22 977 317,00	7 104 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	170 758 145,00	170 758 145,00	74 512 575,00	5 643 639,00	59 768 170,00	23 551 750,00	7 282 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	175 027 098,00	175 027 098,00	76 375 389,00	5 784 730,00	61 262 374,00	24 140 544,00	7 464 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	179 402 776,00	179 402 776,00	78 284 774,00	5 929 348,00	62 793 933,00	24 744 058,00	7 650 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	183 887 845,00	183 887 845,00	80 241 893,00	6 077 582,00	64 363 781,00	25 362 659,00	7 841 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	188 485 041,00	188 485 041,00	82 247 940,00	6 229 522,00	65 972 876,00	25 996 725,00	8 037 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	193 197 166,00	193 197 166,00	84 304 138,00	6 385 260,00	67 622 198,00	26 646 643,00	8 238 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	198 027 095,00	198 027 095,00	86 411 741,00	6 544 892,00	69 312 753,00	27 312 809,00	8 444 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	201 987 637,00	201 987 637,00	88 139 976,00	6 675 790,00	70 699 008,00	27 859 065,00	8 613 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	206 027 390,00	206 027 390,00	89 902 776,00	6 809 306,00	72 112 988,00	28 416 246,00	8 786 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, 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. 889, z późn. zm.), zwanej 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 minimalny (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 dotacje 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 wykonywania 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	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze decyzyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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, projektu 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				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	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 2019	87 296 341,00	65 378 921,65	46 435 222,84	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	
Wykonanie 2024	161 050 165,18	120 474 434,42	85 843 060,47	0,00	0,00	3 718 103,47	0,00	0,00	0,00	40 575 730,76	40 575 730,76	1 194 135,55	
Plan 3 kw. 2025	168 305 488,77	131 052 782,89	95 332 730,18	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	0,00	0,00	37 252 705,88	37 252 705,88	4 218 531,00	
Wykonanie 2025	151 198 915,51	127 214 757,92	92 976 348,25	0,00	0,00	3 512 777,37	0,00	0,00	0,00	23 984 157,59	23 984 157,59	253 530,04	
2026	175 745 345,67	133 791 674,42	96 198 507,90	0,00	0,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	41 953 671,25	41 953 671,25	14 848 225,00	
2027	147 952 504,00	135 082 500,00	98 906 694,00	0,00	0,00	2 326 739,00	0,00	0,00	0,00	12 870 004,00	12 870 004,00	0,00	
2028	148 867 404,00	139 874 410,00	102 961 868,00	0,00	0,00	2 217 248,00	0,00	0,00	0,00	8 992 994,00	8 992 994,00	0,00	
2029	148 198 261,00	144 674 895,00	107 039 158,00	0,00	0,00	2 107 756,00	0,00	0,00	0,00	3 523 366,00	3 523 366,00	0,00	
2030	151 865 309,00	148 570 147,00	110 164 701,00	0,00	0,00	1 989 265,00	0,00	0,00	0,00	3 295 162,00	3 295 162,00	0,00	
2031	155 332 770,00	152 450 705,00	113 271 346,00	0,00	0,00	1 852 773,00	0,00	0,00	0,00	2 882 065,00	2 882 065,00	0,00	
2032	158 976 918,00	156 312 160,00	116 352 327,00	0,00	0,00	1 700 082,00	0,00	0,00	0,00	2 664 758,00	2 664 758,00	0,00	
2033	162 868 746,24	160 118 430,00	119 365 852,00	0,00	0,00	1 536 333,00	0,00	0,00	0,00	2 750 316,24	2 750 316,24	0,00	
2034	166 729 583,00	163 968 220,00	122 409 681,00	0,00	0,00	1 361 888,00	0,00	0,00	0,00	2 761 363,00	2 761 363,00	0,00	
2035	171 567 470,00	167 863 162,00	125 482 164,00	0,00	0,00	1 179 431,00	0,00	0,00	0,00	3 704 308,00	3 704 308,00	0,00	
2036	175 333 509,00	171 771 594,00	128 543 929,00	0,00	0,00	996 059,00	0,00	0,00	0,00	3 561 915,00	3 561 915,00	0,00	
2037	180 387 845,00	175 642 503,00	131 551 857,00	0,00	0,00	803 250,00	0,00	0,00	0,00	4 745 342,00	4 745 342,00	0,00	

2038	184 785 041,00	179 473 794,00	134 485 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 311 247,00	5 311 247,00	0,00
2039	189 897 166,00	183 249 729,00	137 309 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 647 437,00	6 647 437,00	0,00
2040	195 277 094,40	187 054 836,00	140 097 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 222 258,40	8 222 258,40	0,00
2041	199 237 637,00	190 834 104,00	142 800 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 403 533,00	8 403 533,00	0,00
2042	202 927 390,00	194 389 891,00	145 414 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 537 499,00	8 537 499,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:										
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:					
								Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		

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:				5	5.1	z tego:						
	4.4	w tym:		4.5			4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,60	2 750 000,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	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
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		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 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 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	8 865 997,22		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	41 077 968,36	0,00	5 377 358,27	18 940 449,79		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	44 477 968,36	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		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	53 597 110,36	0,00	3 184 061,17	13 471 692,67		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	55 325 024,36	0,00	733 832,79	5 713 694,05		
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	55 325 024,36	0,00	11 357 751,30	17 851 474,69		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 300 881,36	0,00	4 417 351,05	18 985 304,25		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	48 867 738,36	0,00	7 316 532,00	7 316 532,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	46 434 595,36	0,00	6 654 193,00	6 654 193,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	44 001 452,36	0,00	5 956 509,00	5 956 509,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	41 168 309,36	0,00	6 128 305,00	6 128 305,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	37 935 166,36	0,00	6 115 208,00	6 115 208,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	34 382 023,36	0,00	6 217 901,00	6 217 901,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	30 657 457,60	0,00	6 474 882,00	6 474 882,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	26 628 895,60	0,00	6 789 925,00	6 789 925,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	23 169 267,60	0,00	7 163 936,00	7 163 936,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	19 100 000,60	0,00	7 631 182,00	7 631 182,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	15 600 000,60	0,00	8 245 342,00	8 245 342,00		

2038	x	x	x	x	x	0,00	0,00	11 900 000,60	0,00	0,00	9 011 247,00	9 011 247,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,60	0,00	0,00	9 947 437,00	9 947 437,00
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 850 000,00	0,00	0,00	10 972 259,00	10 972 259,00
2041	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	11 153 533,00	11 153 533,00
2042	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 637 499,00	11 637 499,00

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego 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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	7,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	9,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	7,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	4,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	12,77%	x	x	x	x
2026	6,11%	7,66%	7,52%	8,64%	TAK	TAK
2027	3,88%	7,88%	7,57%	8,69%	TAK	TAK
2028	3,68%	7,02%	7,58%	8,70%	TAK	TAK
2029	3,50%	6,21%	7,20%	8,33%	TAK	TAK
2030	3,62%	6,09%	6,78%	7,90%	TAK	TAK
2031	3,72%	5,83%	6,58%	7,70%	TAK	TAK
2032	3,75%	5,65%	6,52%	7,64%	TAK	TAK
2033	3,66%	5,58%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2034	3,66%	5,54%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2035	3,07%	5,53%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2036	3,28%	5,58%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2037	2,71%	5,71%	5,69%	5,69%	TAK	TAK

2038	2,66%	5,93%		5,63%	5,63%	TAK	TAK
2039	2,26%	6,25%		5,65%	5,65%	TAK	TAK
2040	1,81%	6,63%		5,73%	5,73%	TAK	TAK
2041	1,72%	6,55%		5,88%	5,88%	TAK	TAK
2042	1,75%	6,55%		6,03%	6,03%	TAK	TAK

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXX/2026
z dnia 2026-03-25
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 994 690,11	28 258 934,32	9 476 473,61	5 636 904,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 158 369,35	4 124 263,07	81 631,61	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 836 320,76	24 134 671,25	9 394 842,00	5 636 904,00	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:				10 604 935,11	9 422 056,23	81 631,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 305 233,35	3 529 139,98	81 631,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	WŁĄCZENI W EDUKACJĘ - wsparcie edukacji włączającej w I Liceum Ogólnokształcącym im. A. Mickiewicza w Węgrowie - Podniesienie jakości edukacji włączającej	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. ADAMA MICKIEWICZA W WĘGROWIE	2025	2027	329 187,35	182 820,98	36 631,61	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	Rozwój edukacji zawodowej w powiecie węgrowskim - Rozwój nowoczesnej infrastruktury w zakresie edukacji zawodowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2025	2026	3 107 793,00	2 906 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	Erasmus2025-1-PLO1-VET-000314929 - Kształcenie i szkolenia zawodowe	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W ŁOCHOWIE	2025	2026	435 813,00	182 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.3	Cyberbezpieczny powiat węgrowski - Poprawa infrastruktury cyfrowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2026	342 440,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.4	Zdrowy pracownik - Innowacyjne działania profilaktyczne na rzecz przeciwdziałania wypaleniu zawodowemu - Podniesienie poziomu zdrowia psychicznego i dobrostanu pracowników JST	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2026	2027	90 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 299 701,76	5 892 918,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój edukacji zawodowej w powiecie węgrowskim - Rozwój nowoczesnej infrastruktury w zakresie edukacji zawodowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2025	2026	5 728 037,00	5 522 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Cyberbezpieczny powiat węgrowski - Poprawa infrastruktury cyfrowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2026	507 560,00	368 056,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zakup i montaż kabiny akustycznej - Wsparcie edukacji włączającej	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. ADAMA MICKIEWICZA W WĘGROWIE	2025	2027	41 656,41	1 592,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Prace adaptacyjno-remontowe w celu przygotowania pokoju wyciszenia dla uczniów z SPE - Wsparcie edukacji włączającej	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. ADAMA MICKIEWICZA W WĘGROWIE	2025	2027	22 448,35	576,59	0,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	43 372 311,93
1.a	4 205 894,68
1.b	39 166 417,25
1.1	9 503 689,84
1.1.1	3 610 771,59
1.1.1.2	219 452,59
1.1.1.3	2 906 590,00
1.1.1.4	182 729,00
1.1.1.5	212 000,00
1.1.1.6	90 000,00
1.1.2	5 892 918,25
1.1.2.5	5 522 692,00
1.1.2.6	368 056,82
1.1.2.7	1 592,84
1.1.2.8	576,59
1.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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				36 389 755,00	18 836 876,09	9 394 842,00	5 636 904,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 853 136,00	595 123,09	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Rehabilitacja 25 plus - Zebranie doświadczeń w zakresie wypracowania rozwiązań zapewniających absolwentom ciągłość działań terapeutycznych w zakresie utrzymania samodzielności i niezależności w życiu społecznym	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WĘGROWIE	2025	2026	456 840,00	305 683,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 536 619,00	18 241 753,00	9 394 842,00	5 636 904,00	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	3 499 725,00	3 499 725,00	0,00	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	3 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi powiatowej 4204W Płatkownica-Morzyczyn-(granica powiatu) Kielce w miejscowościach: Morzyczyn Włosciański i Morzyczyn Włoki - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2026	6 063 210,00	6 063 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4219W Kosów Lacki (granica powiatu) - Wrotnów-Klimowizna - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2025	2028	18 789 684,00	3 757 938,00	9 394 842,00	5 636 904,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Rozbudowa ul. Wiejskiej w Sadownem - etap II - Modernizacja infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2024	2026	2 512 000,00	1 248 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi powiatowej nr 4202W ul. Nowowiejska w Łochowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Węgrowie	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	33 868 622,09
1.3.1	595 123,09
1.3.1.1	288 640,00
1.3.1.3	800,00
1.3.1.5	305 683,09
1.3.2	33 273 499,00
1.3.2.4	3 499 725,00
1.3.2.13	3 572 000,00
1.3.2.21	6 063 210,00
1.3.2.25	18 789 684,00
1.3.2.26	1 248 880,00
1.3.2.27	100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Węgrowskiego na lata 2026-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Węgrowskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 360 895,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 360 895,93 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 535 742,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 393 242,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 142 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 543 810,20 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	162 840 639,54	+2 360 895,93	165 201 535,47
Dochody bieżące	137 848 129,54	+360 895,93	138 209 025,47
Dotacje bieżące	18 664 923,54	+349 895,93	19 014 819,47
Pozostałe	5 895 758,00	+11 000,00	5 906 758,00
Dochody majątkowe	24 992 510,00	+2 000 000,00	26 992 510,00
Wydatki ogółem	171 209 602,69	+4 535 742,98	175 745 345,67
Wydatki bieżące	133 398 431,44	+393 242,98	133 791 674,42
Wynagrodzenia i pochodne	96 038 406,17	+160 101,73	96 198 507,90
Pozostałe wydatki bieżące	34 100 025,27	+233 141,25	34 333 166,52
Wydatki majątkowe	37 811 171,25	+4 142 500,00	41 953 671,25
Wynik budżetu	-8 368 963,15	-2 174 847,05	-10 543 810,20

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Węgrowskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 174 847,05 zł i po zmianach wynoszą 14 567 953,20 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 393 106,15	+2 174 847,05	14 567 953,20
Wolne środki	6 598 251,68	+2 174 847,05	8 773 098,73

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Węgrowskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	4 024 143,00
2027	2 433 143,00
2028	2 433 143,00
2029	2 433 143,00
2030	2 833 143,00
2031	3 233 143,00
2032	3 553 143,00
2033	3 724 565,76
2034	4 028 562,00
2035	3 459 628,00
2036	4 069 267,00
2037	3 500 000,00
2038	3 700 000,00
2039	3 300 000,00
2040	2 750 000,60
2041	2 750 000,00
2042	3 100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Węgrowskiego na lata 2026-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	6,11%	7,52%	TAK	8,64%	TAK
2027	3,88%	7,57%	TAK	8,69%	TAK
2028	3,68%	7,58%	TAK	8,70%	TAK
2029	3,50%	7,20%	TAK	8,33%	TAK
2030	3,62%	6,78%	TAK	7,90%	TAK
2031	3,72%	6,58%	TAK	7,70%	TAK
2032	3,75%	6,52%	TAK	7,64%	TAK
2033	3,66%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2034	3,66%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2035	3,07%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2036	3,28%	5,78%	TAK	5,78%	TAK
2037	2,71%	5,69%	TAK	5,69%	TAK
2038	2,66%	5,63%	TAK	5,63%	TAK
2039	2,26%	5,65%	TAK	5,65%	TAK
2040	1,81%	5,73%	TAK	5,73%	TAK

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2041	1,72%	5,88%	TAK	5,88%	TAK
2042	1,75%	6,03%	TAK	6,03%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Węgrowskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zdrowy pracownik - innowacyjne działania profilaktyczne na rzecz przeciwdziałania wypaleniu zawodowemu – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 90 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 45 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 90 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Węgrowie .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) WŁĄCZENI W EDUKACJĘ - wsparcie edukacji włączającej w I Liceum Ogólnokształcącym im. A. Mickiewicza w Węgrowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 106 562,51 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 54 676,53 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 76 258,47 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 972 700,56	+151 562,51	4 124 263,07
2027	91 308,14	-9 676,53	81 631,61

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.