

# UCHWAŁA NR .....

## Rady Miejskiej Węgrowa

z dnia .....

### w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Węgrowa na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Węgrowa na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Węgrowa, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Węgrowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Węgrowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Węgrowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Węgrowa.

§ 5. Traci moc Uchwała nr LXX/446/2023 Rady Miejskiej Węgrowa z dnia 27.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Węgrowa na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 WPF2025 URM  
z dnia 2024-12-16

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2025	117 524 078,96	89 201 693,99	47 841 194,78	2 222 284,11	3 999 885,10	6 922 113,00	28 216 217,00	15 450 000,00	28 322 384,97	250 000,00	28 069 384,97
2026	94 466 393,00	91 966 948,00	49 324 272,00	2 291 175,00	4 123 882,00	7 136 699,00	29 090 920,00	15 928 950,00	2 499 445,00	0,00	2 499 445,00
2027	94 358 089,00	94 358 089,00	50 606 703,00	2 350 746,00	4 231 103,00	7 322 253,00	29 847 284,00	16 343 103,00	0,00	0,00	0,00
2028	96 717 042,00	96 717 042,00	51 871 871,00	2 409 515,00	4 336 881,00	7 505 309,00	30 593 466,00	16 751 681,00	0,00	0,00	0,00
2029	99 134 969,00	99 134 969,00	53 168 668,00	2 469 753,00	4 445 303,00	7 692 942,00	31 358 303,00	17 170 473,00	0,00	0,00	0,00
2030	101 613 345,00	101 613 345,00	54 497 885,00	2 531 497,00	4 556 436,00	7 885 266,00	32 142 261,00	17 599 735,00	0,00	0,00	0,00
2031	104 153 679,00	104 153 679,00	55 860 332,00	2 594 784,00	4 670 347,00	8 082 398,00	32 945 818,00	18 039 728,00	0,00	0,00	0,00
2032	106 757 521,00	106 757 521,00	57 256 840,00	2 659 654,00	4 787 106,00	8 284 458,00	33 769 463,00	18 490 721,00	0,00	0,00	0,00
2033	109 426 459,00	109 426 459,00	58 688 261,00	2 726 145,00	4 906 784,00	8 491 569,00	34 613 700,00	18 952 989,00	0,00	0,00	0,00
2034	112 162 121,00	112 162 121,00	60 155 468,00	2 794 299,00	5 029 454,00	8 703 858,00	35 479 042,00	19 426 814,00	0,00	0,00	0,00
2035	114 966 173,00	114 966 173,00	61 659 355,00	2 864 156,00	5 155 190,00	8 921 454,00	36 366 018,00	19 912 484,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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		
2025	123 582 798,33	81 366 754,53	41 718 885,00	0,00	0,00	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	42 216 043,80	42 066 043,80	314 863,80
2026	91 966 393,00	84 642 336,00	43 012 170,00	0,00	0,00	1 631 625,00	0,00	0,00	0,00	7 324 057,00	7 324 057,00	0,00
2027	91 358 089,00	86 611 689,00	44 130 486,00	0,00	0,00	1 442 700,00	0,00	0,00	0,00	4 746 400,00	4 746 400,00	0,00
2028	93 717 042,00	88 534 814,00	45 233 748,00	0,00	0,00	1 236 600,00	0,00	0,00	0,00	5 182 228,00	5 182 228,00	0,00
2029	96 134 969,00	90 511 170,00	46 364 592,00	0,00	0,00	1 030 500,00	0,00	0,00	0,00	5 623 799,00	5 623 799,00	0,00
2030	99 613 345,00	92 576 437,00	47 523 707,00	0,00	0,00	858 750,00	0,00	0,00	0,00	7 036 908,00	7 036 908,00	0,00
2031	102 153 679,00	94 731 980,00	48 711 800,00	0,00	0,00	721 350,00	0,00	0,00	0,00	7 421 699,00	7 421 699,00	0,00
2032	104 757 521,00	96 944 846,00	49 929 595,00	0,00	0,00	583 950,00	0,00	0,00	0,00	7 812 675,00	7 812 675,00	0,00
2033	106 926 459,00	99 199 294,00	51 177 835,00	0,00	0,00	429 375,00	0,00	0,00	0,00	7 727 165,00	7 727 165,00	0,00
2034	109 662 121,00	101 496 792,00	52 457 281,00	0,00	0,00	257 625,00	0,00	0,00	0,00	8 165 329,00	8 165 329,00	0,00
2035	112 466 173,00	103 856 021,00	53 768 713,00	0,00	0,00	85 875,00	0,00	0,00	0,00	8 610 152,00	8 610 152,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-6 058 719,37	0,00	9 558 719,37	7 500 000,00	4 000 000,00	2 058 719,37	2 058 719,37	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>						
		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	7 834 939,46	9 893 658,83	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 500 000,00	0,00	7 324 612,00	7 324 612,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	7 746 400,00	7 746 400,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	8 182 228,00	8 182 228,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 500 000,00	0,00	8 623 799,00	8 623 799,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	9 036 908,00	9 036 908,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	9 421 699,00	9 421 699,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	9 812 675,00	9 812 675,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	10 227 165,00	10 227 165,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	10 665 329,00	10 665 329,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 110 152,00	11 110 152,00	

<sup>B)</sup> 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,90%	11,18%	x	15,50%	16,08%	TAK	TAK
2026	4,87%	10,56%	x	12,47%	13,06%	TAK	TAK
2027	5,10%	10,56%	x	11,83%	12,42%	TAK	TAK
2028	4,75%	10,56%	x	11,71%	12,30%	TAK	TAK
2029	4,41%	10,56%	x	10,38%	10,97%	TAK	TAK
2030	3,05%	10,56%	x	9,99%	10,58%	TAK	TAK
2031	2,83%	10,56%	x	10,05%	10,64%	TAK	TAK
2032	2,62%	10,56%	x	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2033	2,90%	10,56%	x	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2034	2,67%	10,56%	x	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2035	2,44%	10,56%	x	10,56%	10,56%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje 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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2025	136 768,00	136 768,00	116 253,00	4 194 357,00	4 194 357,00	3 445 434,00	145 626,00	145 626,00	111 404,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi 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
2025	3 998 035,00	3 998 035,00	3 148 927,00	38 812 699,80	345 626,00	38 467 073,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 596 936,00	200 000,00	5 396 936,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	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
2025	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we 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 zostaną 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 dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr WPF2025 URM  
z dnia 2024-12-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 982 957,80	38 812 699,80	5 596 936,00	0,00	0,00	23 942 371,00
1.a	- wydatki bieżące				551 965,00	345 626,00	200 000,00	0,00	0,00	545 626,00
1.b	- wydatki majątkowe				63 430 992,80	38 467 073,80	5 396 936,00	0,00	0,00	23 396 745,00
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:				850 000,00	843 661,00	0,00	0,00	0,00	843 661,00
1.1.1	- wydatki bieżące				151 965,00	145 626,00	0,00	0,00	0,00	145 626,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Mieście Węgrów	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	151 965,00	145 626,00	0,00	0,00	0,00	145 626,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				698 035,00	698 035,00	0,00	0,00	0,00	698 035,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Mieście Węgrów	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	698 035,00	698 035,00	0,00	0,00	0,00	698 035,00
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				63 132 957,80	37 969 038,80	5 596 936,00	0,00	0,00	23 098 710,00
1.3.1	- wydatki bieżące				400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego miasta Węgrowa	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2026	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 732 957,80	37 769 038,80	5 396 936,00	0,00	0,00	22 698 710,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej od drogi woj.nr 637 do rz.Liwiec	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2026	5 588 890,00	2 930 405,00	2 599 445,00	0,00	0,00	308 560,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w mieście Węgrów	Urząd Miejski w Węgrowie	2023	2025	6 694 060,00	4 254 072,00	0,00	0,00	0,00	2 732 859,00
1.3.2.3	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem wraz z urządzeniami towarzyszącymi przy Szkole Podstawowej nr 1 w Węgrowie - poprawa warunków edukacyjnych dzieci i młodzieży	Urząd Miejski	2022	2025	23 240 000,00	8 826 119,00	0,00	0,00	0,00	2 047 819,00
1.3.2.4	Modernizacja Żłobka Miejskiego w Węgrowie -	Urząd Miejski w Węgrowie	2023	2025	6 600 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 015 745,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w Węgrowie - etap I -	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	3 039 041,00	1 968 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja celowa na zadanie pn. "Prace konserwatorskie w zakrystii Bazyliki Mniejszej w Węgrowie" - zachowanie dziedzictwa kulturowego	WĘGRÓW	2023	2025	314 863,80	314 863,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa stadionu miejskiego w Węgrowie	WĘGRÓW	2023	2025	6 160 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie dawnego browaru przyklasztornego do nowych funkcji usługowo-gastronomicznych wraz z zagospodarowaniem Parku im. AK w Węgrowie na potrzeby różnych form aktywności.	Urząd Miejski w Węgrowie	2022	2025	61 236,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa ul.Pogodnej - projekt	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	135 300,00	135 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa ul.Gołębiewskiego - projekt	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	148 830,00	148 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa ul.Popieluszki - projekt -	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	89 975,00	89 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej 420883W ul.Strefowej w Węgrowie	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2026	6 943 727,00	4 146 236,00	2 797 491,00	0,00	0,00	6 943 727,00
1.3.2.13	Wykonanie całorocznego zadaszania nad sceną plenerową amfiteatru w Parku Miejskim im. Armii Krajowej w Węgrowie	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	1 459 040,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.14	Budowa fontanny na Rynku Mariackim w Węgrowie	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	2 007 995,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.15	Modernizacja energetyczna budynku OSP w Węgrowie	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	Dolina Liwca perłą turystyczną Mazowsza - Pełna dokumentacja techniczna inwestycji	Urząd Miejski w Węgrowie	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Węgrowa na lata 2025-2035

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 Miasta Węgrowa 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 Miasta Węgrowa jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Węgrowa za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Węgrowa na dzień przyjęcia uchwały, 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 z późn. zm.) 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 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Węgrowa została przygotowana na lata 2025-2035.

## 1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

### **1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Węgrowa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

#### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Węgrowa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 15 450 000,00 zł, co stanowi 106,92% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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

#### **Udział w podatkach centralnych**

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

#### **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.

### **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 250 000,00 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.

#### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
lokale mieszkalne-2	-----	-----	-----	250.000
<b>Suma</b>				250.000

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 28 069 384,97 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. 2.217.016,45 - Dofinansowanie RFRD - Rozbudowa drogi gminnej nr 420883W ul.Strefowej w Węgrowie (2024r. 1.829.219,26 + 2025r. 2.217.016,45 = 4.046.235,71
2. 2.100.000,00 - Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania "Budowa i przebudowa dróg gminnym wraz z infrastrukturą towarzyszącą w mieście Węgrów " (2024r. 1.900.000; 2025r. 2.100.000)
3. 2.499.445,00 - Środki programu Polski Ład - Rozbudowa drogi gminnej od drogi wojewódzkiej nr 637 do rzeki Liwiec (2025 2.499.445,00; 2026r. 2.499.445,00)
4. 338.922,00 - Środki UE na projekt Cyberbezpieczny samorząd w mieście Węgrów
5. 34.425,00 - Środki BP na projekt Cyberbezpieczny samorząd w mieście Węgrów
6. 3.106.512,00 - KPO UE Modernizacja Żłobka Miejskiego w Węgrowie
7. 714.498,00 - KPO BP Modernizacja Żłobka Miejskiego w Węgrowie
8. 6.750.000,00 - Środki programu Polski Ład - Budowa sali przy Szkole Podstawowej nr 1
9. 2.000.000,00 - Środki programu Polski Ład - Modernizacja Żłobka Miejskiego w Węgrowie
10. 1.000.000,00 - Środki programu Polski Ład - Budowa kanalizacji sanitarnej w Węgrowie - etap I
11. 1.160.000,00 - Dotacja Województwa Mazowieckiego - Budowa fontanny na Rynku Mariackim w Węgrowie
12. 308.566,52 - Środki RPOZ - Prace konserwatorskie w zakrystii Bazyliki Mniejszej w Węgrowie
13. 840.000,00 - Dotacja Województwa Mazowieckiego - Wykonanie całorocznego zadania nad sceną plenerową amfiteatru w Parku Miejskim im. Armii Krajowej w Węgrowie
14. 5.000.000,00 Środki programu Polski Ład - Przebudowa stadionu miejskiego w Węgrowie

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 2 499 445,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Węgrowa 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.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Miasta Węgrowa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 41 718 885,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 068 593,00 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Miasto Węgrów 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 wskaźnik inflacji.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Węgrowa na lata 2025-2035.

## **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 -6 058 719,37 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 058 719,37 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 Miasta Węgrowa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	117 524 078,96	123 582 798,33	-6 058 719,37
2026	94 466 393,00	91 966 393,00	2 500 000,00
2027	94 358 089,00	91 358 089,00	3 000 000,00
2028	96 717 042,00	93 717 042,00	3 000 000,00
2029	99 134 969,00	96 134 969,00	3 000 000,00
2030	101 613 345,00	99 613 345,00	2 000 000,00
2031	104 153 679,00	102 153 679,00	2 000 000,00
2032	106 757 521,00	104 757 521,00	2 000 000,00
2033	109 426 459,00	106 926 459,00	2 500 000,00
2034	112 162 121,00	109 662 121,00	2 500 000,00
2035	114 966 173,00	112 466 173,00	2 500 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 558 719,37 zł. Przychody Miasta Węgrowa w 2025 r. obejmują:

2. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 500 000,00 zł;
1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 058 719,37 zł;

W kolumnie "2024 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Miasta. W planie budżetu Miasta na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 8 000 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Węgrowa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Węgrowa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00

2026	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2027	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2028	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2029	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2030	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2032	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2034	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2035	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Węgrowa na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 21 000 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 25 000 000,00 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 30,29%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	25 000 000,00	82 532 580,99	30,29%
2026	22 500 000,00	84 830 249,00	26,52%
2027	19 500 000,00	87 035 836,00	22,40%
2028	16 500 000,00	89 211 733,00	18,50%
2029	13 500 000,00	91 442 027,00	14,76%

\*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, Miasto Węgrów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Miasta Węgrowa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	89 201 693,99	81 366 754,53	7 834 939,46	9 893 658,83
2026	91 966 948,00	84 642 336,00	7 324 612,00	7 324 612,00
2027	94 358 089,00	86 611 689,00	7 746 400,00	7 746 400,00
2028	96 717 042,00	88 534 814,00	8 182 228,00	8 182 228,00
2029	99 134 969,00	90 511 170,00	8 623 799,00	8 623 799,00
2030	101 613 345,00	92 576 437,00	9 036 908,00	9 036 908,00
2031	104 153 679,00	94 731 980,00	9 421 699,00	9 421 699,00

2032	106 757 521,00	96 944 846,00	9 812 675,00	9 812 675,00
2033	109 426 459,00	99 199 294,00	10 227 165,00	10 227 165,00
2034	112 162 121,00	101 496 792,00	10 665 329,00	10 665 329,00
2035	114 966 173,00	103 856 021,00	11 110 152,00	11 110 152,00

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 Miasta Węgrowa 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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,90%	15,50%	TAK	16,08%	TAK
2026	4,87%	12,47%	TAK	13,06%	TAK
2027	5,10%	11,83%	TAK	12,42%	TAK
2028	4,75%	11,71%	TAK	12,30%	TAK
2029	4,41%	10,38%	TAK	10,97%	TAK
2030	3,05%	9,99%	TAK	10,58%	TAK
2031	2,83%	10,05%	TAK	10,64%	TAK
2032	2,62%	10,65%	TAK	10,65%	TAK
2033	2,90%	10,56%	TAK	10,56%	TAK
2034	2,67%	10,56%	TAK	10,56%	TAK
2035	2,44%	10,56%	TAK	10,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Węgrów 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

Miasto Węgrów planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr VIII/53/2024 Rady Miejskiej Węgrowa z dnia 26.11.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  1. Rozbudowa drogi gminnej od drogi woj.nr 637 do rz.Liwiec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - 1) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 001 110,00 zł;
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 600 555,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 400 555,00 zł;
    - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 8 281 440,00

zł;

- d. Budowa i przebudowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w mieście Węgrów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 2) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 934 141,00 zł;
- e. Modernizacja Żłobka Miejskiego w Węgrowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 3) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 100 000,00 zł;
  - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 000 000,00 zł;
  - g. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 799 745,00 zł;
- h. Budowa kanalizacji sanitarnej w Węgrowie - etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 4) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 039 041,00 zł;
- i. Dotacja celowa na zadanie pn. "Prace konserwatorskie w zakrystii Bazyliki Mniejszej w Węgrowie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 5) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 127,20 zł;
  - j. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 314 991,00 zł;
- k. Zagospodarowanie dawnego browaru przyklasztornego do nowych funkcji usługowo-gastronomicznych wraz z zagospodarowaniem Parku im. AK w Węgrowie na potrzeby różnych form aktywności. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 6) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 107 435,00 zł;
  - l. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 26 907,00 zł;
  - m. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9 767,00 zł;
- n. Budowa ul.Pogodnej - projekt – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 7) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 700,00 zł;
  - o. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 165 000,00 zł;
- p. Budowa ul.Gołębiewskiego - projekt – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 8) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 46 170,00 zł;
  - q. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 195 000,00 zł;
- r. Budowa ul.Popieluszki - projekt – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 9) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 025,00 zł;
  - s. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 95 000,00 zł;

- t. Rozbudowa drogi gminnej 420883W ul.Strefowej w Węgrowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 10) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
  - u. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 597 491,00 zł;
  - v. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 797 491,00 zł;
  - w. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- x. Wykonanie całorocznego zadania nad sceną plenerową amfiteatru w Parku Miejskim im. Armii Krajowej w Węgrowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 11) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 59 040,00 zł;
- y. Budowa fontanny na Rynku Mariackim w Węgrowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - 12) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 995,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

- z. Wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego strefy magazynowo - produkcyjnej Zelce I i "Osiedle Polna";
- 1. Plan zagospodarowania w rejonie skrzyżowania ul. Gdańskiej i Wieniawskiego.

## 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.