

UCHWAŁA ____/____/2025
RADY POWIATU LEGNICKIEGO
z dnia 27 listopada 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr VIII/53/2024 Rady Powiatu Legnickiego z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego na lata 2025-2044 stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmiany "Wykazu wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Legnickiego obejmującego limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związanych", zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Dokonuje się zmiany Objaśnień wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Legnickiego, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Legnickiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


SKARBNIK POWIATU
Marta Płosincka-Soboń

Przewodniczący Rady
Powiatu Legnickiego

Jan Antoni Łukasz

UZASADNIENIE
do projektu uchwały nr ____/____/2025
Rady Powiatu Legnickiego
z dnia 27 listopada 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest efektem zmiany wykazu przedsięwzięć WPF, jak również dostosowania prognozy w roku 2026 do projektu uchwały budżetowej na rok następny i prognoz z lat 2027-2044 do nowych prognoz w oparciu o nowe wskaźniki makroekonomiczne przyjęte do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 ____/____/2025
z dnia 2025-11-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	72 891 720,56	67 714 863,52	12 228 311,00	360 084,63	10 379 651,00	23 049 938,66	21 696 878,23	0,00	5 176 857,04	74 137,81	5 102 719,23
Wykonanie 2019	75 275 404,54	71 511 982,90	13 871 094,00	544 435,21	12 646 860,00	22 896 256,33	21 553 337,36	0,00	3 763 421,64	401,62	3 595 696,32
Wykonanie 2020	86 814 240,91	78 602 245,49	14 128 323,00	562 537,25	14 584 198,00	25 747 135,34	23 580 051,90	0,00	8 211 995,42	104 626,62	7 946 237,60
Wykonanie 2021	95 807 985,49	86 001 944,15	15 567 405,00	831 683,51	17 624 738,00	27 069 902,10	24 908 215,54	0,00	9 806 041,34	6 220,46	8 823 071,47
Wykonanie 2022	112 558 491,25	98 582 079,86	19 624 954,20	723 595,00	18 209 962,00	30 476 506,31	29 547 062,35	0,00	13 976 411,39	17 200,00	13 759 121,34
Wykonanie 2023	125 319 044,37	98 829 473,51	13 038 552,00	1 114 580,00	22 949 148,30	27 905 707,23	33 821 485,98	0,00	26 489 570,86	13 190,04	26 476 380,82
Plan 3 kw. 2024	136 772 740,06	117 836 710,63	18 093 755,00	1 270 249,00	26 402 821,00	29 299 073,55	42 770 812,08	0,00	18 936 029,43	28 290,00	18 907 739,43
Wykonanie 2024	136 681 364,77	121 224 214,58	20 147 466,00	1 270 249,00	29 834 824,00	29 921 162,41	40 050 513,17	0,00	15 457 150,19	29 760,00	15 427 390,19
2025	167 331 103,52	141 317 887,35	52 148 844,69	3 751 590,53	5 781 834,55	33 880 342,68	45 755 274,90	0,00	26 013 216,17	87 000,00	25 899 832,17
2026	189 241 385,24	153 714 686,23	58 135 091,00	7 092 910,00	123 776,00	38 604 722,52	49 758 186,71	0,00	35 526 699,01	0,00	35 526 699,01
2027	160 678 797,72	158 126 297,72	59 803 568,10	7 296 476,52	127 328,37	39 712 678,06	51 186 246,67	0,00	2 552 500,00	0,00	2 552 500,00
2028	164 400 019,35	162 285 019,35	61 376 401,95	7 488 373,85	130 677,11	40 757 121,49	52 532 444,95	0,00	2 115 000,00	0,00	2 115 000,00
2029	168 725 862,75	166 455 744,35	62 953 775,48	7 680 825,06	134 035,51	41 804 579,50	53 882 528,80	0,00	2 270 118,40	0,00	2 270 118,40
2030	170 733 656,98	170 733 656,98	64 571 687,51	7 878 222,26	137 480,22	42 878 957,20	55 267 309,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	175 001 998,40	175 001 998,40	66 185 979,70	8 075 177,82	140 917,23	43 950 931,12	56 648 992,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	179 254 546,96	179 254 546,96	67 794 299,00	8 271 404,64	144 341,52	45 018 938,75	58 025 563,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	183 431 177,90	183 431 177,90	69 373 906,18	8 464 128,36	147 704,68	46 067 880,02	59 377 558,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	187 705 124,35	187 705 124,35	70 990 318,19	8 661 342,55	151 146,20	47 141 261,63	60 761 055,78	0,00	0,00	0,00	0,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.11.18-09:36)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2035	192 078 653,75	192 078 653,75	72 644 392,60	8 863 151,83	154 667,91	48 239 653,03	62 176 788,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	196 496 462,79	196 496 462,79	74 315 213,62	9 067 004,33	158 225,27	49 349 165,05	63 606 854,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	200 878 333,91	200 878 333,91	75 972 442,88	9 269 198,53	161 753,69	50 449 651,43	65 025 287,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	205 297 657,26	205 297 657,26	77 643 836,63	9 473 120,90	165 312,27	51 559 543,76	66 455 843,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	209 608 908,06	209 608 908,06	79 274 357,20	9 672 056,44	168 783,83	52 642 294,17	67 851 416,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	213 947 812,46	213 947 812,46	80 915 336,39	9 872 268,01	172 277,66	53 731 989,66	69 255 940,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	218 226 768,71	218 226 768,71	82 533 643,12	10 069 713,37	175 723,21	54 806 629,46	70 641 059,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	222 438 545,35	222 438 545,35	84 126 542,43	10 264 058,84	179 114,67	55 864 397,41	72 004 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	226 664 877,71	226 664 877,71	85 724 946,74	10 459 075,96	182 517,85	56 925 820,95	73 372 516,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	230 903 510,92	230 903 510,92	87 328 003,24	10 654 660,68	185 930,93	57 990 333,81	74 744 582,26	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. 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.

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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
					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 2018	73 960 629,13	63 622 155,94	39 863 419,50	0,00	0,00	474 317,51	0,00	0,00	0,00	10 338 473,19	10 338 473,19	189 742,00
Wykonanie 2019	72 024 981,13	67 093 336,25	42 356 220,32	0,00	0,00	403 073,68	0,00	0,00	0,00	4 931 644,88	4 931 644,88	125 000,00
Wykonanie 2020	84 413 557,06	74 498 424,31	47 724 840,49	0,00	0,00	380 924,21	0,00	0,00	0,00	9 915 132,75	9 915 132,75	279 487,00
Wykonanie 2021	93 414 113,85	82 240 759,32	51 301 241,25	0,00	0,00	216 179,63	0,00	0,00	0,00	11 173 354,53	11 173 354,53	94 487,04
Wykonanie 2022	112 996 291,98	89 662 944,96	53 677 785,09	0,00	0,00	808 023,55	0,00	0,00	0,00	23 333 347,02	23 333 347,02	5 188,25
Wykonanie 2023	135 864 954,99	103 250 835,15	63 209 543,12	0,00	0,00	1 262 901,25	0,00	0,00	0,00	32 614 119,84	32 614 119,84	0,00
Plan 3 kw. 2024	145 235 676,32	117 638 913,56	73 379 898,93	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	27 596 762,76	27 596 762,76	244 750,00
Wykonanie 2024	137 257 984,73	116 319 019,37	72 366 929,02	0,00	0,00	1 236 373,88	0,00	0,00	0,00	20 938 965,36	20 938 965,36	109 750,00
2025	175 211 711,64	137 505 336,91	84 043 138,56	0,00	0,00	1 395 807,00	0,00	0,00	0,00	37 706 374,73	37 706 374,73	62 355,30
2026	199 842 742,25	151 954 687,64	89 457 166,68	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	47 888 054,61	47 888 054,61	98 972,00
2027	158 585 146,24	152 727 105,74	91 693 595,85	0,00	0,00	1 437 766,00	0,00	0,00	0,00	5 858 040,50	5 858 040,50	0,00
2028	162 345 557,87	156 743 828,62	93 985 935,75	0,00	0,00	1 341 000,00	0,00	0,00	0,00	5 601 729,25	5 601 729,25	0,00
2029	166 671 401,27	160 772 145,02	96 335 584,14	0,00	0,00	1 244 236,00	0,00	0,00	0,00	5 899 256,25	5 899 256,25	0,00
2030	168 639 922,50	164 903 989,15	98 743 973,74	0,00	0,00	1 145 621,00	0,00	0,00	0,00	3 735 933,35	3 735 933,35	0,00
2031	172 815 452,92	169 026 588,88	101 212 573,08	0,00	0,00	1 042 635,00	0,00	0,00	0,00	3 788 864,04	3 788 864,04	0,00
2032	177 140 501,48	173 133 934,99	103 742 887,41	0,00	0,00	943 063,00	0,00	0,00	0,00	4 006 566,49	4 006 566,49	0,00
2033	181 228 084,02	177 167 955,68	106 336 459,60	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 060 128,34	4 060 128,34	0,00
2034	185 673 578,87	181 295 969,05	108 994 871,09	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 377 609,82	4 377 609,82	0,00
2035	190 077 108,27	185 520 165,13	111 719 742,87	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 556 943,14	4 556 943,14	0,00
2036	194 494 917,31	189 787 128,93	114 512 736,44	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 707 788,38	4 707 788,38	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2037	198 876 788,43	194 019 381,91	117 375 554,85	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 857 406,52	4 857 406,52	0,00
2038	203 296 497,70	198 287 808,31	120 309 943,72	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 008 689,39	5 008 689,39	0,00
2039	207 463 908,06	202 451 852,28	123 317 692,31	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 012 055,78	5 012 055,78	0,00
2040	211 802 812,46	206 642 605,62	126 400 634,62	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 160 206,84	5 160 206,84	0,00
2041	216 026 768,71	210 775 457,73	129 560 650,49	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 251 310,98	5 251 310,98	0,00
2042	220 238 545,35	214 843 424,06	132 799 666,75	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 395 121,29	5 395 121,29	0,00
2043	224 464 877,71	218 925 449,12	136 119 658,42	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 539 428,59	5 539 428,59	0,00
2044	228 703 510,92	223 019 355,02	139 522 649,88	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 684 155,90	5 684 155,90	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					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	-1 068 908,57	0,00	20 865 822,79	18 711 528,40	0,00	0,00	0,00	2 154 294,39	1 068 908,57
Wykonanie 2019	3 250 423,41	0,00	2 973 021,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 973 021,82	0,00
Wykonanie 2020	2 400 683,85	0,00	4 965 264,23	517 739,00	517 739,00	0,00	0,00	4 447 525,23	0,00
Wykonanie 2021	2 393 871,64	1 855 653,39	6 522 684,08	0,00	0,00	3 839 303,33	3 839 303,33	2 683 380,75	2 605 878,75
Wykonanie 2022	-437 800,73	0,00	9 089 344,72	1 252 678,00	0,00	3 862 626,55	437 800,73	3 974 040,17	0,00
Wykonanie 2023	-10 545 910,62	0,00	14 778 508,22	8 030 560,23	3 797 962,63	2 646 496,00	2 646 496,00	4 101 451,99	4 101 451,99
Plan 3 kw. 2024	-8 462 936,26	0,00	10 574 253,42	8 500 000,00	6 388 682,84	391 153,97	391 153,97	1 683 099,45	1 683 099,45
Wykonanie 2024	-576 619,96	0,00	8 556 451,32	6 482 197,90	1 626 499,01	391 153,97	391 153,97	1 683 099,45	1 683 099,45
2025	-7 880 608,12	0,00	9 868 514,20	4 000 000,00	2 012 093,92	917 080,77	917 080,77	4 951 433,43	4 951 433,43
2026	-10 601 357,01	0,00	12 694 190,49	12 500 000,00	10 407 166,52	0,00	0,00	194 190,49	194 190,49
2027	2 093 651,48	2 093 651,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 054 461,48	2 054 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 054 461,48	2 054 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 093 734,48	2 093 734,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 186 545,48	2 186 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 114 045,48	2 114 045,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 203 093,88	2 203 093,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 031 545,48	2 031 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 001 545,48	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 001 545,48	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 001 545,48	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					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
2038	2 001 159,56	2 001 159,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 145 000,00	2 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 145 000,00	2 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 200 000,00	2 200 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	16 823 892,40	16 823 892,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 775 920,00	1 775 920,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	843 264,00	843 264,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 889,00	1 079 889,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 596,00	1 903 596,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 344,18	2 158 344,18	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 317,16	2 111 317,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 317,16	2 111 317,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 906,08	1 987 906,08	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 833,48	2 092 833,48	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093 651,48	2 093 651,48	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 054 461,48	2 054 461,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 054 461,48	2 054 461,48	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093 734,48	2 093 734,48	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 545,48	2 186 545,48	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114 045,48	2 114 045,48	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 203 093,88	2 203 093,88	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 545,48	2 031 545,48	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 545,48	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 545,48	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 545,48	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 159,56	2 001 159,56	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 145 000,00	2 145 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 145 000,00	2 145 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 776 579,40	0,00	4 092 707,58	6 247 001,97
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 659,40	0,00	4 418 646,65	7 391 668,47
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	18 675 636,12	501,72	4 103 821,18	8 551 346,41
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 664 984,43	69 739,03	3 761 184,83	10 283 868,91
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 944 327,40	0,00	8 919 134,90	16 755 801,62
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 816 543,45	0,00	-4 421 361,64	2 326 586,35
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 553 002,20	0,00	197 797,07	2 272 050,49
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 535 200,10	0,00	4 905 195,21	6 979 448,63
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 520 168,72	0,00	3 812 550,44	9 681 064,64
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 927 335,24	0,00	1 759 998,59	1 954 189,08
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	35 833 683,76	0,00	5 399 191,98	5 399 191,98
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	33 779 222,28	0,00	5 541 190,73	5 541 190,73
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	31 724 760,80	0,00	5 683 599,33	5 683 599,33
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 631 026,32	0,00	5 829 667,83	5 829 667,83
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	27 444 480,84	0,00	5 975 409,52	5 975 409,52
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	25 330 435,36	0,00	6 120 611,97	6 120 611,97
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 127 341,48	0,00	6 263 222,22	6 263 222,22
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	21 095 796,00	0,00	6 409 155,30	6 409 155,30
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	19 094 250,52	0,00	6 558 488,62	6 558 488,62
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	17 092 705,04	0,00	6 709 333,86	6 709 333,86
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	15 091 159,56	0,00	6 858 952,00	6 858 952,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	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
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	13 090 000,00	0,00	7 009 848,95	7 009 848,95
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	10 945 000,00	0,00	7 157 055,78	7 157 055,78
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	7 305 206,84	7 305 206,84
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	7 451 310,98	7 451 310,98
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	7 595 121,29	7 595 121,29
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	7 739 428,59	7 739 428,59
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 884 155,90	7 884 155,90

⁸⁾ 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) ^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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	10,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	6,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-3,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	1,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,80%	x	x	x	x
2025	3,15%	4,93%	6,86%	7,56%	TAK	TAK
2026	3,03%	2,80%	6,06%	6,75%	TAK	TAK
2027	2,98%	5,77%	5,00%	5,69%	TAK	TAK
2028	2,79%	5,66%	4,58%	5,28%	TAK	TAK
2029	2,65%	5,56%	4,41%	5,11%	TAK	TAK
2030	2,53%	5,46%	3,37%	4,07%	TAK	TAK
2031	2,46%	5,36%	4,58%	5,28%	TAK	TAK
2032	2,28%	5,26%	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2033	2,30%	5,25%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2034	2,12%	5,24%	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2035	2,05%	5,22%	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2036	2,01%	5,21%	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2037	1,96%	5,19%	5,29%	5,29%	TAK	TAK

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) ^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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2038	1,92%	5,18%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2039	1,97%	5,16%	5,22%	5,22%	TAK	TAK
2040	1,93%	5,15%	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2041	1,93%	5,14%	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2042	1,89%	5,13%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2043	1,86%	5,12%	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2044	1,82%	5,11%	5,15%	5,15%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			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
Wykonanie 2018	1 009 046,69	1 009 046,69	988 940,46	2 043 937,72	2 043 937,72	2 043 937,72	1 093 077,65	1 093 077,65	983 246,42
Wykonanie 2019	607 887,21	607 887,21	602 348,06	1 833 076,03	1 833 076,03	1 833 076,03	755 486,25	755 486,25	721 116,52
Wykonanie 2020	1 628 504,11	1 621 612,75	1 412 684,58	0,00	0,00	0,00	1 601 823,58	1 601 823,58	1 392 895,41
Wykonanie 2021	613 033,07	599 227,10	504 993,34	0,00	0,00	0,00	683 203,64	683 203,64	588 969,88
Wykonanie 2022	1 530 405,14	1 530 405,14	1 181 700,99	836 530,00	836 530,00	731 017,36	523 605,14	523 605,14	333 169,95
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 078 892,55	1 078 892,55	686 499,32	981 336,22	981 336,22	824 891,93
Plan 3 kw. 2024	399 578,27	399 578,27	252 887,92	3 834 411,27	3 834 411,27	3 186 232,27	461 578,27	461 578,27	283 999,03
Wykonanie 2024	207 483,41	207 483,41	130 742,12	1 913 574,27	1 913 574,27	1 265 395,33	248 216,47	248 216,47	123 742,12
2025	1 026 117,15	1 026 117,15	778 755,79	9 520 173,52	9 520 173,52	6 527 415,39	1 112 500,95	1 112 500,95	838 602,79
2026	276 040,71	276 040,71	244 411,38	7 933 374,30	7 933 374,30	7 746 326,29	337 295,11	337 295,11	244 411,38
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

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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2038	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
2040	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
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	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 ^x	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
Wykonanie 2018	4 853 157,90	4 853 157,90	3 635 598,46	7 505 919,02	763 687,42	6 742 231,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 973 280,66	275 001,66	3 698 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	4 540 132,15	199 706,39	4 340 425,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	11 727 686,38	1 404 930,38	10 322 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	29 590 455,39	5 772 790,82	23 817 664,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 889 887,63	1 889 887,63	1 395 880,34	38 888 947,30	4 411 644,53	34 477 302,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	4 653 116,98	4 653 116,98	3 155 121,16	21 617 296,44	2 344 072,23	19 273 224,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 776 044,63	1 776 044,63	1 143 347,30	21 617 296,44	2 344 072,23	19 273 224,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 145 332,82	10 145 332,82	6 596 616,42	28 187 903,81	1 480 582,23	26 707 321,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 239 776,30	10 239 776,30	7 746 326,29	27 294 582,00	1 694 966,11	25 599 615,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	250 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 522 353,77	0,00	2 522 353,77	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

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 ^x	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
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
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
Wykonanie 2018	16 823 892,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 775 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	843 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 079 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 903 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 158 344,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 111 317,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 111 317,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 652 224,09	x	0,00	0,00
2025	1 987 906,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27 125,30	0,00	0,00	0,00
2026	2 092 833,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 093 651,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 054 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 054 461,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 093 734,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 186 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 114 045,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 203 093,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 031 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 001 545,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	w tym:				
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
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
2038	2 001 159,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	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	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne 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.

^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 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 ____/____/2025
z dnia 2025-11-27

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)				73 412 183,58	28 187 903,81	27 294 582,00	2 850 000,00	2 350 000,00	2 522 353,77
1.a	- wydatki bieżące				5 979 773,90	1 480 582,23	1 694 966,11	250 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 432 409,68	26 707 321,58	25 599 615,89	2 600 000,00	2 350 000,00	2 522 353,77
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:				22 562 541,93	10 938 849,96	8 017 943,03	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 960 517,72	793 517,14	337 295,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Scalenie gruntów wsi Niedźwiedzice, Gmina Chojnów, Powiat Legnicki -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2022	2025	2 402 264,61	642 979,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zawodowcy Dolnego Śląska BIS -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOJNOWIE	2024	2026	49 786,67	26 780,61	23 006,06	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt pn.Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny uczeń" -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	96 085,23	55 372,77	8 017,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny samorząd -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	68 383,80	68 383,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Nowy światy - nowoczesna wiedza -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOJNOWIE	2025	2027	306 272,00	0,00	306 272,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	18 868,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych EGiB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	18 857,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 602 024,21	10 145 332,82	7 680 647,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Scalenie gruntów wsi Niedźwiedzice, Gmina Chojnów, Powiat Legnicki -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2022	2025	9 804 411,94	8 125 438,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	411 892,48	398 255,55	13 636,93	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych EGiB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	1 262 332,59	1 262 332,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny samorząd -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	796 376,20	359 305,84	339 999,99	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	63 204 839,58
1.a	3 425 548,34
1.b	59 779 291,24
1.1	18 956 792,99
1.1.1	1 130 812,25
1.1.1.1	642 979,96
1.1.1.2	49 786,67
1.1.1.3	63 389,82
1.1.1.4	68 383,80
1.1.1.5	306 272,00
1.1.1.6	0,00
1.1.1.7	0,00
1.1.2	17 825 980,74
1.1.2.1	8 125 438,84
1.1.2.2	411 892,48
1.1.2.3	1 262 332,59
1.1.2.4	699 305,83

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						
1.1.2.5	Budowa systemu turystycznego i ścieżek rowerowych w Powiecie Legnickim stanowiących uzupełnienie sieci głównych tras rowerowych województwa dolnośląskiego (Dolnośląskiej Autostrady/Cyklostrady Dolnośląskiej)-Opracowanie koncepcji przebiegu i urządzenia tras rowerowych w Powiecie Legnickim - przygotowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	7 327 011,00	0,00	7 327 011,00	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				50 849 641,65	17 249 053,85	19 276 638,97	2 850 000,00	2 350 000,00	2 522 353,77
1.3.1	- wydatki bieżące				3 019 256,18	687 065,09	1 357 671,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027 -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2020	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" -	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2022	2026	344 214,46	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Kampania edukacyjna pn. "Działaj Ekologicznie w Powiecie Legnickim" Program Edukacji Ekologicznej Powiatu Legnickiego -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2023	2025	182 656,67	21 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Modernizacja kompleksu zespołu terapii, rekreacji i sportu w części budynku nr 6 w Domu Pomocy Społecznej w Legnickim Polu -	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W LEGNICKIM POLU	2023	2025	641 263,73	256 309,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	1 125 763,46	275 763,46	600 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Remont drogi powiatowej nr 2212D w m. Biała -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	15 498,00	15 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Remont parteru budynku Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Wojska Polskiego -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOJNOWIE	2025	2026	122 000,00	2 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Porozumienie z Gminą Legnica w sprawie zasad współpracy Stron Porozumienia przy programowaniu, zarządzaniu i wdrażaniu ZIT Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego, w tym koordynowaniu wspólnych zadań, ewaluacji instrumentu terytorialnego oraz jego bieżącej obsłudze i rozliczeniach -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2020	2026	37 992,86	12 537,00	15 671,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Remont drogi powiatowej nr 2194D (ul. Goleszańska) w m. Chojnów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	549 867,00	15 867,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 830 385,47	16 561 988,76	17 918 967,97	2 600 000,00	2 350 000,00	2 522 353,77
1.3.2.1	Wykonanie instalacji elektrycznej w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Legnickim Polu -	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W LEGNICKIM POLU	2024	2025	464 165,10	452 165,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Park pomników przyrody w Chojnowie -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2021	2029	2 110 121,37	0,00	550 000,00	500 000,00	500 000,00	522 353,77
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 2180D w m. Pątnów Legnicki w ramach zadania pn. "Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w m. Pątnów Legnicki" -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2022	2026	843 800,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.5	7 327 011,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	44 248 046,59
1.3.1	2 294 736,09
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	176 000,00
1.3.1.3	21 090,00
1.3.1.4	256 309,63
1.3.1.5	1 125 763,46
1.3.1.6	15 498,00
1.3.1.7	122 000,00
1.3.1.8	28 208,00
1.3.1.9	549 867,00
1.3.2	41 953 310,50
1.3.2.1	452 165,10
1.3.2.2	2 072 353,77
1.3.2.3	770 000,00

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						
1.3.2.4	Modernizacja drogi powiatowej nr 2206D w miejscowości Winnica -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2022	2025	8 443 212,03	4 292 178,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi powiatowej nr 2150D na odcinku Miłogostowice-Dobrzejów wraz z budową chodnika z odwodnieniem w miejscowości Miłogostowice -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2023	2026	7 113 397,40	2 483 401,00	4 438 151,93	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2194D w m. Goliszów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2023	2025	229 026,00	129 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi powiatowej nr 2611D Gniewomirowice-Goślinów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	7 079 045,10	329 017,01	6 750 028,09	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowy układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	8 433 197,28	3 971 381,33	4 338 815,95	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa istniejącego zespołu łazienek w części budynku nr 6 w Domu Pomocy Społecznej w Legnickim Polu -	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W LEGNICKIM POLU	2024	2025	685 658,00	485 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 2211D na odcinku Zamienice-Rokitki -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	458 790,00	458 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja odcinków dróg powiatowych nr 2204D i 2190D relacji Wilczyce-Krajów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	159 488,88	39 489,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja drogi powiatowej w miejscowości Dobroszów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	184 500,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 2216D na odcinku od skrzyżowania Gołocin/Pawlikowice do drogi wojewódzkiej nr 328 -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	298 890,00	241 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Adaptacja pomieszczeń budynku PZS w Chojnowie na potrzeby utworzenia Szkoły Specjalnej w ramach zadania pn. "Utworzenie Szkoły Specjalnej w Powiecie Legnickim" -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	1 763 490,61	1 734 831,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2203D w m. Złotniki -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2029	5 803 320,00	20 664,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	2 000 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej nr 2194D od Rzeszotar do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2210D do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 333 w m. Rzeszotary -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	510 000,00	10 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej nr 2184D relacji Prochowice-Dąbie w zakresie budowy chodnika -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2025	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2179D w m. Kunice -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2021	2025	336 918,01	300 018,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa dróg powiatowych nr 2222D i 2223D w miejscowości Prochowice w zakresie budowy przejścia dla pieszych w ramach zadania "Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w obrębie skrzyżowania dróg powiatowych nr 2222D i 2223D w miejscowości Prochowice" -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2022	2025	1 612 298,39	950 558,39	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	4 292 178,85
1.3.2.5	6 921 552,93
1.3.2.6	129 026,00
1.3.2.7	7 079 045,10
1.3.2.8	8 310 197,28
1.3.2.9	485 658,00
1.3.2.10	458 790,00
1.3.2.11	39 489,16
1.3.2.12	184 500,00
1.3.2.13	241 215,00
1.3.2.14	1 734 831,61
1.3.2.15	5 720 664,00
1.3.2.16	510 000,00
1.3.2.17	170 000,00
1.3.2.18	300 018,01
1.3.2.19	950 558,39

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						
1.3.2.20	Dotacja celowa dla Gminy Krotoszyce na zad. pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej gminnej i powiatowej na terenie gminy Krotoszyce" -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	111 327,30	62 355,30	48 972,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2210D Jakuszków-Rzeszotary -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	400 000,00	77 000,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja dachu wysokiego budynku Starostwa Powiatowego w Legnicy -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	461 070,00	11 070,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa systemu turystycznego i ścieżek rowerowych w Powiecie Legnickim stanowiących uzupełnienie sieci głównych tras rowerowych województwa dolnośląskiego (Dolnośląskiej Autostrady/Cyklostrady Dolnośląskiej)-Opracowanie koncepcji przebiegu i urządzenia tras rowerowych w Powiecie Legnickim - przygotowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	158 670,00	158 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.20	111 327,30
1.3.2.21	400 000,00
1.3.2.22	461 070,00
1.3.2.23	158 670,00

____/2025

Załącznik nr 3
do projektu uchwały nr ____/

Rady Powiatu Legnickiego
z dnia 27 listopada 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego na lata 2025-2044

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 Legnickiego 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 (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu

Powiatu Legnickiego za lata 2022 i 2023, wartości planowane oraz wykonanie planu na koniec III kwartału 2024 roku, przewidywane wykonanie za 2024 rok, projekt planu na 2026 rok, jak również Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja lipiec 2025 r.).

Art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) 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 sporządzenia uchwały, spłatę zobowiązań przewidywano do roku 2040. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Legnickiego obejmowała okres 16 lat, tj. 2025-2040, czyli przedział czasowy od planowanego roku budżetowego do ostatniego roku spłat zobowiązań długoterminowych. Przy sporządzaniu uchwały Zarządu Powiatu Legnickiego w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej Powiatu Legnickiego na rok 2026 dokonano zmiany kwoty długu, stąd też wydłużony został okres spłaty zobowiązań z 16 do 20 lat. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Legnickiego po zmianach obejmuje okres od 2025-2044 roku.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej uwzględniającej zaistniałe zmiany w trakcie roku budżetowego,

2) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Powiatu Legnickiego,

3) dla lat 2027-2044 prognozę wykonano poprzez uśrednienie wskaźników dynamiki inflacji, PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń, na podstawie Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustawy (aktualizacja – lipiec 2025).

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu. Przyjęte do WPF wielkości są realistyczne. Limity wydatków wyznaczają prognozowane dochody i pozwalają na realizację zadań statutowych na poziomie nie odbiegającym od większości jednostek samorządu terytorialnego.

1. Założenia planu dochodów na 2025 rok i lata kolejne

Prognozy dochodów Powiatu Legnickiego 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 w podziale na:

a) dochody bieżące:

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. subwencja ogólna,
4. dotacja i środki przeznaczone na cele bieżące,
5. pozostałe dochody (m.in. opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

b) dochody majątkowe:

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

Prognozowane dochody bieżące na rok 2025 są wyższe od wykonania w 2024 r. o kwotę 20.093.672,77 zł, głównie ze względu na zmianę sposobu finansowania JST w związku z podpisaną ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572), który ma na celu unowocześnienie i usprawnienie finansowania samorządów. Nowe przepisy opierają się bowiem na zwiększeniu stabilności dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego poprzez udział w podatkach PIT i CIT, a także wprowadzeniu bardziej przejrzystych mechanizmów podziału środków, co wpłynie na lepsze planowanie i realizację zadań publicznych przez samorząd. W efekcie Powiat

Legnicki otrzymał:

- wyższe wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób fizycznych o 32.001.378,69 zł,
- wyższe wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych o 2.481.341,53 zł,
- niższą subwencję ogólną o 24.052.989,45 zł.

Taki plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej i udziału we wpływach w podatkach zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów o przyjętych w 2025 roku kwotach z ww. tytułu, jak również w związku z otrzymanymi dodatkowymi środkami rezerwy uzupełniającej dochody jst.

Ponadto planowane dochody bieżące są wyższe od 2024 roku o 9.663.942,00 zł z tytułu:

- wyższych dotacji i środków na cele bieżące o 3.959.180,27 zł, na które składają się środki od Wojewody Dolnośląskiego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz kwoty z Gminy Legnica na współfinansowanie PUP w Legnicy. W trakcie roku 2025 Domy Pomocy Społecznej, Domy Dziecka, Środowiskowe Domy Samopomocy oraz Centrum Pomocy Rodzinie Powiatu Legnickiego otrzymały wsparcie w postaci dodatków do wynagrodzeń (po tzw. 1000 zł do wynagrodzeń), co spowodowało znaczne zwiększenie dochodów bieżących z tego tytułu,
- wyższych pozostałych dochodów o 5.704.761,73 zł, z tytułu planowanych wyższych dochodów własnych, głównie opłat za zajęcie pasa drogowego, wpływów z najmu, opłat geodezyjnych oraz wpływów z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców w DPS-ach.

Dochody majątkowe w 2025 roku przyjęto do Wieloletniej Prognozy Finansowej w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi, na które Powiat otrzymał środki zewnętrzne z różnych źródeł. Planowane jest pozyskanie środków z:

- Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 10.906.089,15 zł, na: modernizację drogi relacji Miłogostowice - Dobrzejów (2.291.892,50 zł), na rozbudowy układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 (3.799.321,96 zł), na modernizację drogi w Winnicy (4.003.888,69 zł) oraz na adaptację pomieszczeń w PZSz w Chojnowie na szkołę specjalną (810.986,00 zł),
- z Centrum Projektów Polska Cyfrowa na zadanie pn. "Cyberbezpieczny samorząd" w

kwocie 234.600,00 zł,

- z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację scalania gruntów wsi Niedźwiedzice – 8.125.438,84 zł,

- z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację i rozbudowę e-usług PEUGII – 1.160.134,68 zł,

- z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 614.462,84 zł na drogę w Strupicach oraz na zakup sprzętu pomiarowego, informatycznego oraz oprogramowania dla PODGIK,

- z PFRON na zakup busów do środowiskowych domów samopomocy - 302.000,00 zł,

- z gmin w łącznej kwocie 1.705.773,80 zł na współfinansowanie inwestycji drogowych,

- z rezerwy na uzupełnienie dochodów jst na przebudowę drogi w Prochowicach - 1.005.621,00 zł.

- z Ministerstwa Kultury i Ochrony Dziedzictwa Narodowego na restaurację i odnowienie budynków Domów Pomocy Społecznej w kwocie 1.100.000,00 zł,

- z Województwa Dolnośląskiego na modernizację windy w Środowiskowym Domu Samopomocy nr 1 w Chojnowie w kwocie 643.290,00 zł,

- od Wojewody Dolnośląskiego na realizację zadań wynikających z ustawy z 5.12.2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej – 102.421,86 zł.

Ponadto w 2025 roku zaplanowano wpływy ze sprzedaży koparko-ładowarki będącej własnością Powiatu Legnickiego w kwocie 87.000,00 zł.

Prognozowane dochody bieżące na rok 2026 są wyższe od przewidywanego wykonania w 2025 r. o kwotę 12.396.798,88 zł. Powiat Legnicki otrzymał:

- wyższe wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób fizycznych o 5.986.246,31 zł,

- wyższe wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych o 3.341.319,47 zł,

- niższą subwencję ogólną o 274.456,43 zł.

Powiat nie otrzymał środków na uzupełnienie dochodów, które w 2025 roku wyniosły 5.383.602,12 zł. Środki te mogą zostać przyznane w trakcie roku budżetowego 2026, podobnie jak miało to miejsce w roku bieżącym.

Taki plan dochodów z tytułu subwencji ogólnej i udziału we wpływach w podatkach

zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów o przyjętych w 2026 roku kwotach z ww. tytułu.

Ponadto planowane dochody bieżące są wyższe od przewidywanego wykonania za 2025 rok o 8.727.291,65 zł z tytułu:

- wyższych dotacji i środków na cele bieżące o 4.724.379,84 zł, na które składają się środki od Wojewody Dolnośląskiego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz kwoty z Gminy Legnica na współfinansowanie PUP w Legnicy oraz zaplanowanej dotacji z RFRD w kwocie 3.169.871,00 zł i z Gminy Kunice oraz Prochowice w łącznej kwocie 1.584.935,50 zł na realizację remontu drogi relacji Cichobórz-Kawice i Ziemnice-Grzybiany. Ponadto zaplanowano 1.841.055,13 zł na remonty na drogach powiatowych z udziałem Gmin Prochowice, Legnickie Pole i Miasta i Gminy Chojnów.

- wyższych pozostałych dochodów o 4.002.911,81 zł, z tytułu planowanych wyższych dochodów własnych, głównie opłat za zajęcie pasa drogowego, wpływów z najmu, opłat geodezyjnych oraz wpływów z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców w DPS-ach.

Dochody majątkowe w 2026 roku przyjęto do Wieloletniej Prognozy Finansowej w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi, na które Powiat otrzymał środki zewnętrzne z różnych źródeł. Planowane jest pozyskanie środków z:

- Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 12.342.537,54 zł, na: modernizację drogi relacji Miłogostowice - Dobrzejów (2.291.892,50 zł), na rozbudowy układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 (3.799.321,95 zł) i relacji Gniewomirowice - Goślinów (6.251.323,09 zł),

- z Centrum Projektów Polska Cyfrowa na zadanie pn. "Cyberbezpieczny samorząd" w kwocie 312.800,00 zł,

- z Funduszy Europejskich na modernizację podwórka przy ul. Witosza w PZSz w Chojnowie – 2.059.128,38 zł i na budowę systemu turystycznego i ścieżek rowerowych w Powiecie Legnickim stanowiących uzupełnienie sieci głównych tras rowerowych województwa dolnośląskiego (Dolnośląskiej Autostrady/Cyklostrady Dolnośląskiej) - 5.128.900,07 zł,

- z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację e-usług PEUGII (GESUT) – 9.545,85 zł,

- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na łączną kwotę 2.366.000,00 zł, na zadanie budowy przejść dla pieszych w Pątnowie Legnickim w kwocie 616.000,00 zł oraz na

modernizację drogi powiatowej relacji Miłkowice-Jezierzany -1.750.000,00 zł,

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 60.000,00 zł oraz z Funduszy Europejskich w kwocie 286.000,00 zł na zadanie pn. "Park pomników przyrody w Chojnowie",

- z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 2.567.600,00 zł na drogę w Biskupinie i Piotrowku,

- z Ministerstwa Obrony Narodowej na budowę strzelnicy w Powiecie Legnickim – 1.200.000,00 zł,

- od Wojewody Dolnośląskiego na realizację zadań wynikających z ustawy z 5.12.2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej – 1.000.000,00 zł,

- z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na restauracja i odnowienie budynków w domach pomocy społecznej – 1.045.500,71 zł,

- z PFRON w łącznej kwocie 1.253.000,00 zł na budowę windy w PZSz w Chojnowie, na zakup 3 busów do jednostek i Zakładu Aktywności Zawodowej w Legnickim Polu,

- z gmin w łącznej kwocie 5.818.686,46 zł na współfinansowanie inwestycji drogowych oraz 77.000,00 zł z Miasta Chojnow na realizację zadania pn. "Park pomników przyrody".

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Legnickiego na lata 2027-2044 wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów (w tym dochodów z: tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów) i wydatków Powiatu Legnickiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę na lata 2027-2044 dochodów i wydatków Powiatu Legnickiego oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, a ich dane prezentuje tabela.

Tabela. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy w latach 2027-2044

Rok prognozy	Wskaźnik (%)			
	PKB	CPI	Wynagrodzeń	Średnia

2027	103,00	103,10	102,50	102,87
2028	102,90	102,50	102,50	102,63
2029	102,80	102,40	102,50	102,57
2030	102,70	102,50	102,50	102,57
2031	102,50	102,50	102,50	102,50
2032	102,30	102,50	102,50	102,43
2033	102,00	102,50	102,50	102,33
2034	102,00	102,50	102,50	102,33
2035	102,00	102,50	102,50	102,33
2036	101,90	102,50	102,50	102,30
2037	101,70	102,50	102,50	102,23
2038	101,60	102,50	102,50	102,20
2039	101,30	102,50	102,50	102,10
2040	101,20	102,50	102,50	102,07
2041	101,00	102,50	102,50	102,00
2042	100,80	102,50	102,50	101,93
2043	100,70	102,50	102,50	101,90
2044	100,60	102,50	102,50	101,87

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - lipiec 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025

Przy planowaniu wskaźników wynagrodzeń zbadano sytuację finansową i możliwości budżetowe Powiatu i zastosowano wskaźniki jednakowe na poziomie 2,5%. W roku 2025 wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2024 wynosi 16,13%. Z uwagi na istotny wzrost wynagrodzeń w roku 2025 oraz biorąc pod uwagę analizę wzrostu dochodów Powiatu, w latach następnych nie ma możliwości większego podnoszenia wynagrodzeń niż dopuszczone 2,5%. (średnia wskaźnikowa z wytycznych Ministra Finansów to 2,67 i oscyluje w przedziale od 2,0-3,4).

2. Założenia planu wydatków na 2025 i lata kolejne

Limit wydatków zależy jest od prognozowanych dochodów. 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.

Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie budżetu na 2025 rok. Wydatki bieżące zaplanowano w poszczególnych latach w następujący sposób: w roku 2025 zaplanowano ich wzrost o 18,21% (tj. o 21.186.317,54 zł) głównie z uwagi na wzrost funduszu płac. Zwiększenie wynagrodzeń aż o 16,13% jest skutkiem wprowadzonych podwyżek wynagrodzeń w ciągu roku 2024 w wyniku podwyższenia najniższego wynagrodzenia od 01.01.2024 roku do kwoty 4.242 zł (wzrost o 642,00 zł) oraz od 01.07.2024 r. do kwoty 4.300,00 zł (o 58,00 zł), a także uwzględnienia w jednostkach organizacyjnych Powiatu podwyżek dla pozostałej grupy pracowników celem regulacji płac. Ponadto w budżecie Powiatu uwzględniono kolejne konieczne podwyżki płac w związku z podniesieniem od 01.01.2025 r. płacy minimalnej do kwoty 4.666,00 zł (wzrost o 366 zł). Dodatkowo duży wzrost funduszu płac jest wynikiem uwzględnienia kwoty dodatków motywacyjnych przyznanych dotacją przez Wojewodę Dolnośląskiego dla wybranych jednostek tj. DPS-ów, Śds-iów, Domów Dziecka, Centrum Pomocy Rodzinie.

W roku 2026 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 10,51% (tj. o 14.449.350,73 zł) głównie z uwagi na wzrost funduszu płac. Zwiększenie jest skutkiem wprowadzonych podwyżek wynagrodzeń w ciągu roku 2025 w wyniku podwyższenia najniższego wynagrodzenia oraz kolejnego podwyższenia płac od 01.01.2026 roku do kwoty 4.806,00 zł, a także uwzględnienia w jednostkach organizacyjnych Powiatu podwyżek dla pozostałej grupy pracowników celem regulacji płac (po 200,00 zł brutto). Dodatkowo w budżecie Powiatu Legnickiego uwzględniono kwotę dodatków motywacyjnych przyznanych dotacją przez Wojewodę Dolnośląskiego na okres od 1.01.-30.06.2026 r. dla wybranych jednostek tj. DPS-ów, Śds-iów, Domów Dziecka, Centrum Pomocy Rodzinie zgodnie z zawiadomieniem. Na II połowę 2026 roku nastąpi zwiększenie dotacji na ww. cel w trakcie roku budżetowego. Ponadto w pozycji wynagrodzeń wraz z pochodnymi zaplanowano 3% podwyższenia płac wynagrodzeń nauczycieli oraz zabezpieczono odpowiednie kwoty na wyrównanie, w związku z przewidywanym rozliczeniem okresów zatrudnienia, tj. wykonywania umów

zlecenia do stażu pracy, itp.

W wydatkach bieżących roku 2026 zaplanowano kilka zadań bieżących, które będą zadaniami jednorazowymi i których nie planuje się w latach następnych na łączną kwotę 3.488.559,77 zł. Są to:

- wydatki planowane na remonty w PZSz - 240.000,00 zł,
- wydatki planowane na drogach powiatowych, gdyż sporo dróg w ostatnich latach zostało wyremontowanych i nie będą wymagać bieżących remontów – 2.787.305,37 zł,
- wydatki na projekt Nowy światy – udział własny - 61.254,40 zł,
- niższe wydatki na wynagrodzenia i wyrównania w związku z planowanymi jednorazowymi odprawami pieniężnymi i nagrodami jubileuszowymi, których ilość jest znacznie wyższa niż w latach poprzednich (400.000,00 zł).

W związku z powyższym przed wyliczeniem wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy od kwoty planu wydatków bieżących na 2026 rok odjęto kwotę 3.488.559,77 zł, a następnie przeliczono i zaplanowano wydatki bieżące w latach 2027-2044 w oparciu o wskaźniki wykazane w tabeli danych makroekonomicznych z aktualnych wytycznych Ministerstwa Finansów.

Przy planowaniu wskaźników wynagrodzeń na kolejne lata prognozy zbadano sytuację finansową i możliwości budżetowe Powiatu i zastosowano wskaźniki jednakowe na poziomie 2,5%. W roku 2026 wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w porównaniu do przewidywanego wykonania za 2025 wynosi 6,4%. Z uwagi na istotny wzrost wynagrodzeń w ostatnich latach oraz biorąc pod uwagę analizę wzrostu dochodów Powiatu, w latach następnych nie ma możliwości większego podnoszenia wynagrodzeń niż dopuszczone 2,5%. (średnia wskaźnikowa z wytycznych Ministra Finansów to 2,67 i oscyluje w przedziale od 2,0-3,4).

W 2025 roku zaplanowano wydatki na obsługę długu na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za 2024 rok tj. w kwocie 1.203.807 zł z uwzględnieniem aktualnych stóp procentowych określonych przez Radę Polityki Pieniężnej, jak również w oparciu o otrzymane z banków i funduszy aktualne wartości planowanych odsetek od kredytów i pożyczek na lata wieloletniej prognozy Powiatu. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez NBP, osiągnęła ona szczyt w I kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2025 roku powinna kształtować się na

poziomie 5,38. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, dlatego odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. W trakcie roku budżetowego okazało się że zaplanowana kwota odsetek okaże się niewystarczająca w związku z powyższym dokonano zwiększenia planu z tego tytułu o 192.000,00 zł.

W 2026 roku zaplanowano wydatki na obsługę długu na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania za 2025 rok tj. w kwocie 1.400.000,00 zł (więcej o 4.193,00 zł) z uwzględnieniem aktualnych stóp procentowych określonych przez Radę Polityki Pieniężnej, jak również w oparciu o otrzymane z banków i funduszy aktualne wartości planowanych odsetek od kredytów i pożyczek na lata wieloletniej prognozy Powiatu. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez NBP, osiągnęła ona szczyt w I kwartale 2023 roku. Od tego momentu widoczny jest prognozowany spadek inflacji. Według najnowszej listopadowej projekcji NBP prognozuje się iż średnioroczna inflacja w 2026 roku wyniesie 2,9%, czyli jeszcze mniej niż założono w ustawie budżetowej (3%). Z kolei Międzynarodowy Fundusz Walutowy w październikowej edycji raportu „World Economic Outlook” prognozuje że inflacja w Polsce w 2026 roku wyniesie 2,8%. W związku z powyższym do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, dlatego odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. W roku 2027 zaplanowano niewielki wzrost wydatków z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek z uwagi na zaplanowany kredyt bądź pożyczkę długoterminową. Jednakże pomimo zaplanowanej wysokiej pożyczki/kredytu Zarząd Powiatu Legnickiego będzie dążył do ograniczenia się do zaciągnięcia zobowiązania na znacznie mniejszą kwotę niż założono - tak jak to miało miejsce w ostatnich latach. Stąd nie planuje się aż tak wysokiego obciążenia odsetkami z tego tytułu. W kolejnych latach prognozy zaplanowano spadek odsetek z uwagi na zmniejszenie się zadłużenia i przewidywane mniejsze oprocentowanie z tego tytułu.

W wydatkach bieżących objętych limitem określonym w artykule 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych ujęto planowane do poniesienia wydatki bieżące umieszczone w wykazie przedsięwzięć.

Na wydatki majątkowe w latach 2025-2029 składają się zadania ujęte w wykazie

przedsięwziąć, przy czym wielkość tych wydatków jest związana z pozyskaniem środków ze źródeł zewnętrznych, tj.: z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, Programu Odbudowy Zabytków, z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z Województwa Dolnośląskiego, Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych, z budżetu państwa, funduszy unijnych, czy też z gmin.

W latach 2025 i 2026 planowano dotację majątkową dla Gminy Krotoszyce na modernizację dróg gminnych i powiatowych na terenie Gminy Krotoszyce. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym przez Gminę Krotoszyce zmniejszono planowaną dotację w roku 2025 do kwoty 62.355,30 zł, a w roku 2026 48.972,00 zgodnie z zawartym porozumieniem.

Na wydatki majątkowe w latach 2026-2029 składają się zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć, przy czym wielkość tych wydatków jest związana z pozyskaniem środków ze źródeł zewnętrznych, tj.: z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych, z budżetu państwa, funduszy unijnych, czy też z gmin.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2025 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 8.351.421,52 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7.012.093,92 zł,
2. wolnych środków – 1.339.327,60 zł.

Po wprowadzeniu dodatkowych wolnych środków w kwocie 3.612.105,83 zł oraz przychodów jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 153.295,27 zł oraz przychodów z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w

odrębnych ustawach w kwocie 763.785,50 zł zmianie uległy przychody budżetu i jego wynik. Planowany wynik budżetu po zmianach wynosi 12.880.608,12 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. przychodów jst wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 153.295,27 zł,
2. przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach - 763.785,50 zł,
3. wolnych środków w kwocie 4.951.433,43 zł
4. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych - 7.012.093,92 zł.

Do planu przychodów wprowadzono zmianę poprzez zmniejszenie planu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym o 5 mln zł, w związku z powyższym wynik finansowy uległ zmianie i wynosi -7.880.608,12 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. przychodów jst wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 153.295,27 zł,
2. przychodów jest z niewykorzystanych środków pinieźnych na rachunku bieżącym budżetu - 763.785,50 zł,
3. wolnych środków w kwocie 4.951.433,43 zł
4. kredytów i pożyczek lub papierów wartościowych - 2.012.093,92 zł.

W budżecie na 2026 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – 10.601.357,01 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10.407.166,52 zł,
2. wolnych środków – 194.190,49 zł.

4. Plan przychodów i rozchodów na 2025 rok i lata następne

W planie przychodów na rok 2025 zaplanowano:

- planowane przychody z kredytu długoterminowego na kwotę 4.000.000,00 zł, spłata od 2026-2040 w różnych ratach, tj. w roku:

- 2026 w kwocie 260.000,00 zł,
- 2027 w kwocie 450.000,00 zł,
- 2028 w kwocie 550.000,00 zł,
- 2029 w kwocie 150.000,00 zł,
- 2034 w kwocie 238.095,24 zł,
- 2035 w kwocie 1.078.095,24 zł,
- 2036 w kwocie 316.190,48 zł,
- 2037 w kwocie 316.190,48 zł,
- 2038 w kwocie 51.428,56 zł oraz w latach 2039-2040 po 295.000,00 zł.

- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego, z udziałem tych środków - 153.295,27 zł,

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach - 763.785,50 zł,

- wolne środki w kwocie 4.951.433,43 zł, w których znajdują się m.in.:

- niewykonany plan wydatków na zadania remontowe i inwestycyjne dotyczące:
 - niewykonanego remontu drogi w Mikołajowicach - 52.000,00 zł,
 - niewykonanego remontu drogi w Raczkowej - 50.000,00 zł,
 - niezrealizowania przebudowy drogi relacji Jakuszków-Rzeszotary - 125.000,00 zł,
 - niezrealizowania przebudowy drogi w Rzeszotach - 50.000,00 zł,
 - oszczędności na modernizacji bazy DSL - 23.509,08 zł,
 - oszczędności z tytułu niezakupionych urządzeń radarowych - 50.098,65

zł,

- niezrealizowanej przebudowy drogi w Pątnowie - 34.750,00 zł,
- ogólnego zadania modernizacji dróg powiatowych - 3.644.099,19 zł
- niewykonana modernizacji podwórka w Powiatowym Zespole Szkół w Chojnowie - 617.738,51 zł,
- oszczędności na rewitalizacji Placu Słowiańskiego - 10.150,10 zł,
- 15.963,12 zł oszczędności na odsetkach od kredytów i pożyczek,
- 156.022,00 zł - niewykorzystane rezerwy (ogólna i na zarządzanie kryzysowe),
- 30.000,00 zł - środki planowane na dotację dla Collegium Witelona,
- pozostała kwota to niewykorzystany plan na wydatkach bieżących, zwłaszcza na wynagrodzenia i pochodne w powiatowych jednostkach organizacyjnych.

Po zrealizowaniu planowanego kredytu długoterminowego w 2025 roku w kwocie 4.000.000,00 zł zmianie ulegną raty kredytów i pożyczek. Ponadto zawarta w 2024 r. umowa z Bankiem Gospodarstwa Krajowego dotycząca zaciągniętej pożyczki z Funduszu Regionu Wałbrzyskiego przewiduje 33% jej umorzenia. Zgodnie z ww. umową warunkiem umorzenia jest przedłożenie do BGK dokumentów potwierdzających zakończenie realizacji Projektu, co zostało przedłożone w 2024 r., a samo umorzenie pożyczki nastąpiło w dacie płatności najbliższej raty pożyczki określonej zgodnie z harmonogramem spłat pożyczki, tj. 11.04.2025 r. W związku z powyższym w m-cu kwietniu 2025 r. Powiat Legnicki zgodnie z umową dokonał całkowitej spłaty pożyczki pomniejszonej o kwotę umorzenia. Kwota umorzenia to 33% z kwoty 82.197,90 zł, tj. 27.125,30 zł. Konsekwencją umorzenia jest planowane zmniejszenie zadłużenia Powiatu Legnickiego o ww. kwotę, co zostało zaplanowane w roku 2025 w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz odpowiednio w rozchodach Powiatu Legnickiego.

Spłaty według nowych harmonogramów wynosić będą w roku 2025 - 1.987.906,08 zł, w 2026 - 2.092.833,48 zł, w 2027 - 2.093.651,48 zł, w latach 2028-2029 po 2.054.461,48 zł, w roku 2030 - 2.093.734,48 zł, w 2031 - 2.186.545,48 zł, w 2032 - 2.114.045,48 zł, w 2033 - 2.203.093,88 zł, w 2034 - 2.031.545,48 zł, w latach 2035-2037 po 2.001.545,48 zł, w

roku 2038 - 2.001.159,56 zł oraz w latach 2039-2040 po 295.000,00 zł.

Po zaciągnięciu planowanego kredytu długoterminowego stan zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek oraz papierów wartościowych na koniec 2025 roku wynosić będzie 27.520.168,72 zł, tj. 16,45% planowanych dochodów.

Zaplanowana pożyczka w kwocie 4 mln zł to zobowiązanie długoterminowe dla Powiatu Legnickiego, niezbędne i konieczne do zrealizowania podstawowych potrzeb inwestycyjnych jednostek organizacyjnych. Większość realizowanych zadań to zadania z udziałem środków zewnętrznych, bez których Powiat Legnicki nie podjąłby się samodzielnej realizacji, a wkład własny na ich realizację jest wpisany właśnie w zadłużenie.

W planie przychodów na rok 2026 zaplanowano:

- planowane przychody z kredytu długoterminowego na kwotę 12.500.000,00 zł, spłata od 2039-2044, w tym:
 - w latach 2039 i 2040 po 1.850.000,00 zł oraz
 - w latach 2041-2044 po 2.200.000,00 zł.
- wolne środki w kwocie 194.190,49 zł, w których znajduje się niewykonany plan wydatków na zadania inwestycyjne dotyczące:
 - niewykonanego w części zadania przebudowy i rozbudowy drogi powiatowej relacji Jakuszów – Rzeszotary - 123.000,00 zł,
 - oszczędności na wydatkach na planowany nadzór nad zadaniem rozbudowy układu komunikacyjnego A4 – 45.857,00 zł,
 - niewykonanego planu modernizacji dróg powiatowych – 25.333,49 zł,

Po zrealizowaniu planowanego kredytu długoterminowego w 2026 roku w kwocie 12.500.000,00 zł zmianie ulegną raty kredytów i pożyczek. Spłaty według nowych harmonogramów wynosić będą w roku 2026 – 2.092.833,48 zł, w 2027 - 2.093.651,48 zł, w latach 2028-2029 po 2.054.461,48 zł, w roku 2030 - 2.093.734,48 zł, w 2031 - 2.186.545,48 zł, w 2032 - 2.114.045,48 zł, w 2033 - 2.203.093,88 zł, w 2034 - 2.031.545,48 zł, w latach 2035-2037 po 2.001.545,48 zł, w roku 2038 - 2.001.159,56 zł, w latach 2039-2040 po 2.145.000,00 zł oraz w latach 2041-2044 po 2.200.000,00 zł.

Po zaciągnięciu planowanego kredytu/pożyczki długoterminowej stan zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek oraz papierów wartościowych na koniec 2026 roku wynosić

będzie 37.927.335,24 zł, tj. 20,04% planowanych dochodów na 2026 rok (189.241.385,24 zł).

Zaplanowana pożyczka/kredyt długoterminowy w kwocie 12,5 mln zł to duże zobowiązanie długoterminowe dla Powiatu Legnickiego, jednakże niezbędne i konieczne do zrealizowania podstawowych potrzeb inwestycyjnych jednostek organizacyjnych. Większość zaplanowanych zadań inwestycyjnych, na które planuje się pożyczkę/kredyt długoterminowy są zadaniami uzależnionymi do zrealizowania jedynie w przypadku pozyskania źródeł zewnętrznych (jak np.: modernizacja drogi relacji Miłkowice-Jezierzany, budowa przejść dla pieszych w Pątnowie Legnickim, drogi dojazdowe w Biskupinie i Piotrówku, a także inwestycja rewitalizacji parku pomników w Chojnowie, czy też zakup busów do jednostek, budowy strzelnicy oraz systemu turystycznego i ścieżek rowerowych) i jedynie w przypadku pozytywnego rozpatrzenia wniosków zostaną zrealizowane. Niemniej jednak ich realizacja jest uzależniona od uwzględnienia wkładu własnego inwestycji, co zabezpieczono w budżecie Powiatu Legnickiego w planowanym długoterminowym kredycie, czy pożyczce. Oznacza to, iż w sytuacji niezrealizowania wytyczonych zadań zmianie ulegnie poziom zadłużenia i Powiat ograniczy się jedynie do zadłużenia się do poziomu realizowania wydatków związanych z pozytywnie rozpatrzonymi wnioskami o dofinansowanie zewnętrzne. Przewiduje się, że nie na wszystkie zaplanowane wydatki uda się uzyskać dofinansowanie, stąd występuje duże prawdopodobieństwo zmniejszenia poziomu zadłużenia w trakcie roku budżetowego 2026.

Powiat nadal oczekuje na środki z organu podatkowego po wygranych sprawach w zakresie centralizacji VAT. Do budżetu przyjęto jedynie połowę planowanej do odzyskania kwoty wraz z odsetkami. W przypadku odzyskania kwoty powyżej zakładanej również będziemy dążyć do zmniejszenia zadłużenia.

5. Plan wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Legnickiego

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano 15 zadań bieżących oraz 27 zadań majątkowych obejmujących lata 2025-2029.

W wykazie przedsięwzięć do WPF znajdują się:

1. Wydatki bieżące:

- Zadanie pn. "Scalenie gruntów wsi Niedźwiedzice, Gmina Chojnów, Powiat Legnicki" - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2022-2025 o łącznych nakładach 2.402.264,61 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 642.979,96 zł,
- Porozumienie z Gminą Legnica w sprawie zasad współpracy Stron Porozumienia przy programowaniu, zarządzaniu i wdrażaniu ZIT Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego, w tym koordynowaniu wspólnych zadań, ewaluacji instrumentu terytorialnego oraz jego bieżącej obsłudze i rozliczeniach – zadanie realizowane w latach 2020-2026. Łączne nakłady to 37.992,86 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 12.537,00 zł,
- Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" realizowany przez Powiatową Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Chojnowie w latach 2022-2026 o łącznych nakładach 344.214,46 zł z czego na rok 2025 przypada kwota 88.000,00 zł,
- Kampania edukacyjna pn. "Działaj Ekologicznie w Powiecie Legnickim" Program Edukacji Ekologicznej Powiatu Legnickiego - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2023-2025 o łącznych nakładach 182.656,67 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 21.090,00 zł,
- Zadanie pn. "Zawodowcy Dolnego Śląska BIS" - zadanie realizowane przez Powiatowy Zespół Szkół w Chojnowie w latach 2024-2026 o łącznych nakładach 49.786,67 zł zaplanowanych w roku 2025 na kwotę 26.780,61 zł,
- Zadanie pn. "Modernizacja kompleksu zespołu terapii, rekreacji i sportu w części budynku nr 6 w Domu Pomocy Społecznej w Legnickim Polu - zadanie realizowane przez Dom Pomocy Społecznej w Legnickim Polu z udziałem środków Urzędu Marszałkowskiego (PFRON) w latach 2023-2025, o łącznych nakładach 641.263,73 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 256.309,63 zł,
- Zadanie pn. Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny uczeń" - realizowany w latach 2024-2026 z udziałem środków Unii Europejskiej, budżetu Państwa i DOPS przez Centrum Pomocy Rodzinie Powiatu Legnickiego w Legnicy o łącznych nakładach 96.085,23 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 55.372,77 zł,
- Zadanie pn. "Cyberbezpieczny samorząd" - realizowane przez Starostwo Powiatowe w

Legnicy w latach 2024-2026, współfinansowane przez Unię Europejską i Budżet Państwa, na które w 2025 r. przypada kwota 68.383,80 zł,

- Nowy światy – nowoczesna wiedza – przedsięwzięcie realizowane przez Powiatowy Zespół Szkół w Chojnowie w latach 2025-2027 z udziałem środków FE, o łącznych nakładach 306.272,00 zł, w roku 2025 wydatków nie planuje się,
- Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025, o łącznych nakładach 18.868,32 zł, na rok 2025 nie planuje się wydatków,
- Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych EGiP w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025, o łącznych nakładach 18.857,09 zł, na rok 2025 nie planuje się wydatków,
- Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego - zadanie realizowane w latach 2025-2027 przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w drodze otwartego konkursu ofert na powierzenie zadania publicznego z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, o łącznych nakładach w kwocie 1.125.763,46 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 275.763,46 zł,
- Remont drogi powiatowej nr 2212D w m. Biała - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy, o łącznych nakładach 15.498,00 zł, w latach 2024-2025 z limitem na rok 2025 w kwocie 15.498,00 zł,
- Remont parteru budynku Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Wojska Polskiego w Chojnowie - zadanie realizowane w PZSZ w Chojnowie w latach 2025 - 2026 o łącznych nakładach 122.000,00 zł, z czego na 2025 rok przypada kwota 2.000,00 zł,
- Remont drogi powiatowej nr 2194D(ul. Goleszańska) w m. Chojnów – zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2025-2027 o łącznych nakładach 549.867,00 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 15.867,00 zł,

2. Wydatki majątkowe na realizację zadań:

- Wykonanie instalacji elektrycznej w budynkach Domu Pomocy Społecznej w Legnickim Polu - zadanie realizowane przez DPS w Legnickim Polu o łącznych nakładach 464.165,10 zł w latach 2024-2025, z czego na rok 2025 przypada kwota 452.165,10 zł,
- Park pomników przyrody w Chojnowie - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków WFOŚiGW w latach 2021-2029 na łączną kwotę 2.110.121,37 zł, z czego na rok 2025 nie przewiduje się wydatków,
- Przebudowa i rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 2180D w m. Pątnów Legnicki w ramach zadania "Poprawa bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w m. Pątnów Legnicki" - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem Gminy i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w latach 2022-2026 o łącznych nakładach 843.800,00 zł - zaplanowano do wydatkowania w 2026 roku kwotę 770.000,00 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej nr 2206D w miejscowości Winnica - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków RFRD:PIS w latach 2022-2025, o łącznych nakładach 8.443.212,03 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 4.292.178,85 zł,
- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2179D w m. Kunice - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem Gminy w latach 2021-2025, o łącznych nakładach 336.918,01 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 300.018,01 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej nr 2150D na odcinku Miłogostowice-Dobrzejów wraz z budową chodnika wraz z odwodnieniem w miejscowości Miłogostowice - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem Gmin oraz środków z RFPL:PIS, w latach 2023-2026, o łącznych nakładach 7.113.397,40 zł, z czego na rok 2025 przypada 2.483.401,00 zł,
- Scalenie gruntów wsi Niedźwiedzice, Gmina Chojnów, Powiat Legnicki - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2022-2025 w całości ze środków unijnych i BP, o łącznych nakładach 9.804.411,94 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 8.125.438,84 zł,

- Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych BDOT500 i GESUT w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków unijnych i BP w latach 2024-2026, o łącznych nakładach 411.892,48 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 398.255,55 zł,
- Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzinowych oraz e-usług wraz z pozyskaniem danych do baz danych EGIB w ramach projektu Platforma Elektronicznych Usług Geodezyjnych PEUGII - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025 o łącznych nakładach 1.262.332,59 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 1.262.332,59 zł,
- Cyberbezpieczny samorząd - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków BP i Unii Europejskiej, w latach 2024-2026, o łącznych nakładach 796.376,20 zł, z limitem na 2025 rok w kwocie 359.305,84 zł,
- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2194D w m. Goliszów - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2023-2025 o łącznych nakładach 229.026,00 zł, z czego na rok 2025 przypada 129.026,00 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej nr 2611D Gniewomirowice-Goślinów - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy, z udziałem środków RPŁ oraz Gminy Miłkowice, w latach 2024-2026 o łącznych nakładach 7.079.045,10 zł, z czego w roku 2025 przypada 329.017,01 zł,
- Rozbudowy układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 - zadanie realizowane w latach 2024-2026 przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków RFPL:PIS oraz Gminy Krotoszyce, o łącznych nakładach 8.433.197,28 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 3.971.381,33 zł,
- Przebudowa istniejącego zespołu łazienek w części budynku nr 6 w Domu Pomocy Społecznej w Legnickim Polu - zadanie realizowane w latach 2024-2025 przez DPS w Legnickim Polu o łącznych nakładach 685.658,00 zł, z czego na rok 2025 przypada 485.658,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2211D na odcinku Zamienice-Rokitki - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025 z udziałem

Gminy Chojnów, o łącznych nakładach 458.790,00 zł, z czego na rok 2025 przypada 458.790,00 zł,

- Modernizacja odcinków dróg powiatowych nr 2204D i 2190D relacji Wilczyce-Krajów - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025 w łącznej kwocie 159.488,88 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 39.489,16 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej w miejscowości Dobroszów - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025 o łącznych nakładach 184.500,00 zł, w całości planowanych na rok 2025,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2216D na odcinku od skrzyżowania Gołocin/Pawlikowice do drogi wojewódzkiej nr 328 - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025 o łącznych nakładach 298.890,00 zł, z czego na rok 2025 zaplanowano 241.215,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2184D relacji Prochowice-Dąbie w zakresie budowy chodnika - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem Gminy Prochowice, w latach 2024-2025 o łącznych nakładach 170.000,00 zł, z czego na rok 2025 planuje się wydatki rzędu 170.000,00 zł.
- Adaptacja pomieszczeń budynku PZSz w Chojnowie na potrzeby utworzenia Szkoły Specjalnej w ramach zadania pn. "Utworzenie Szkoły Specjalnej w Powiecie Legnickim" - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2025 z udziałem środków RFPL:PIS, o łącznych nakładach 1.763.490,61 zł, z czego na rok 2025 zaplanowano kwotę 1.734.831,61 zł,
- Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2203D w m. Złotniki - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2025-2029 o łącznych nakładach 5.803.320,00 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 20.664,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2194D od Rzeszotar do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2210D do skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 333 w m. Rzeszotary – zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2025-2027 o łącznych nakładach 510.000,00 zł wraz z udziałem Gminy Miłkowice, z czego na rok 2025 planuje się wydatki w kwocie 10.000,00 zł,

- Przebudowa dróg powiatowych nr 2222D i 2223D w miejscowości Prochowice w zakresie budowy przejścia dla pieszych w ramach zadania "Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w obrębie skrzyżowania dróg powiatowych nr 2222D i 2223D w miejscowości Prochowice" - zadanie realizowane w latach 2022-2025 o łącznych nakładach 1.612.298,39 zł z czego na rok 2025 przypada kwota 950.558,39 zł,
- Dotacja dla Gminy Krotoszyce na realizację zadania pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej gminnej i powiatowej na terenie gminy Krotoszyce" - zadanie realizowane w latach 2025-2026 o łącznych nakładach 111.327,30 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 62.355,30 zł,
- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2210D Jakuszów-Rzeszotary - zadanie realizowane w latach 2025-2026 z udziałem Gminy Miłkowice o łącznych nakładach 400.000,00 zł, z czego na rok 2025 planuje się 77.000,00 zł,
- Modernizacja dachu wysokiego budynku Starostwa Powiatowego w Legnicy - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2025-2026 na łączną kwotę 461.070,00 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 11.070,00 zł,
- Budowa systemu turystycznego i ścieżek rowerowych w Powiecie Legnickim stanowiących uzupełnienie sieci głównych tras rowerowych województwa dolnośląskiego (Dolnośląskiej Autostrady/Cyklostrady Dolnośląskiej) - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków europejskich, w latach 2025-2026 na łączną kwotę 7.485.681,00 zł, z czego na rok 2025 przypada kwota 158.670,00 zł.

Z uwagi na dynamicznie zmieniające się otoczenie społeczno-gospodarcze oraz prawne dotychczasowy system finansowania JST wymagał dostosowania do obecnych realiów. Zmiany systemu podatkowego przeprowadzone w latach 2019-2022 miały istotny wpływ na poziom dochodów własnych Powiatu. Stosowane rozwiązania dotyczące uzupełnienia środków finansowych nie sprzyjały stabilności, przejrzystości oraz przewidywalności prowadzenia gospodarki finansowej przez samorząd. Ponadto działania te miały charakter tymczasowy. W efekcie Powiat nie wiedział na jakie wsparcie może liczyć w danym roku, co wpływało negatywnie na realistyczność budżetów i wieloletniej prognozy finansowej.

Dlatego też, od 2025 roku na mocy zmienionej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r. wprowadzono reformę finansowania budżetu jst. W związku z powyższym zamiast dotychczasowych części subwencji ogólnej ww. ustawa wprowadziła pojęcie potrzeb planowanych jst, które będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziałów w podatku PIT i CIT, a w przypadku, gdy będą one niewystarczające, subwencją ogólną z budżetu państwa. Powyższa reforma zbudowała nowy system finansowania zadań realizowanych przez Powiat, gwarantując tym samym pewną samodzielność finansową i stabilizację dochodów, zapewniając tym samym świadczenie większości podstawowych usług dla mieszkańców.

Ponadto uchwalona przez Sejm RP 17 września 2021 r. ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw przewiduje uelastycznienie zarządzania budżetem Powiatu poprzez modyfikację obowiązujących reguł fiskalnych. Ustawa przewiduje, w szczególności: czasowe stosowanie preferencji w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu, zmiany w zakresie indywidualnego limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Biorąc pod uwagę powyższe zapisy, wskaźnik skalkulowany z uwzględnieniem siedmiu ostatnich lat pozostaje spełniony i jest korzystniejszy dla Powiatu niż liczony z uwzględnieniem trzech ostatnich lat. W związku z powyższym, oraz mając na uwadze, że wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonał Zarząd Powiatu Legnickiego, Powiat Legnicki od roku budżetowego 2022 korzysta z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 w oparciu o średnią siedmioletnią.

Tabela przedstawia maksymalne dopuszczalne wskaźniki spłaty długu liczone według średnich 7-letnich.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art.243 (wg średniej 7-letniej)	
	8.1	8.3	8.3.1		
2025	3,19	6,86	7,56	3,67	4,37
2026	3,03	6,06	6,75	3,03	3,72
2027	2,98	5,00	5,69	2,02	2,71
2028	2,79	4,58	5,28	1,79	2,49
2029	2,65	4,41	5,11	1,76	2,46
2030	2,53	3,37	4,07	0,84	1,54
2031	2,46	4,58	5,28	2,12	2,82
2032	2,28	5,08	5,08	2,80	2,80
2033	2,3	5,12	5,12	2,82	2,82
2034	2,12	5,47	5,47	3,35	3,35
2035	2,05	5,4	5,4	3,35	3,35
2036	2,01	5,34	5,34	3,33	3,33
2037	1,96	5,29	5,29	3,33	3,33
2038	1,92	5,25	5,25	3,33	3,33
2039	1,97	5,22	5,22	3,25	3,25
2040	1,93	5,21	5,21	3,28	3,28
2041	1,93	5,19	5,19	3,26	3,26
2042	1,89	5,18	5,18	3,29	3,29
2043	1,86	5,17	5,17	3,31	3,31
2044	1,82	5,15	5,15	3,33	3,33

Opracowując projekt budżetu na 2025 r. uwzględniono potrzeby i możliwości finansowe powiatu w takim zakresie, by zapewnić finansowanie jego jednostek organizacyjnych, a jednocześnie spełnić wymogi wynikające z ustawy o finansach publicznych, w tym szczególnie z art. 242 uofp.

W wyniku wprowadzenia reformy finansowania samorządów sytuacja finansowa Powiatu przedstawia się korzystniej niż w kilku ostatnich latach. Niemniej jednak nadal problemem Powiatu będzie spełnienie nadwyżek bieżących w kolejnych latach, a nawet jeśli relacja będzie spełniona to zawsze kosztem nierealizowania koniecznych potrzeb powiatu jakimi są chociażby bieżące remonty, czy niezbędna regulacja wynagrodzeń.

Obecnie sytuacja finansowa Powiatu Legnickiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie relacja z

art.242 (nadwyżka bieżąca), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W dobie zagrożenia epidemiologicznego czy sytuacji zagrożenia wojną, jak i ostatnią powodzią, bądź też innymi czynnikami, które spowodowały gwałtowne zaburzenie sytuacji finansowej samorządu, na etapie sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej nie sposób jest dokładnie przewidzieć realnych dochodów bieżących, wysokości stóp procentowych, inflacji, a co za tym idzie zaplanować wydatków bieżących na podstawowe zakupy towarów, usług, czy energii. Jednakże przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto wielkości najbardziej realne z uwzględnieniem niezbędnych potrzeb jednostek Powiatu.