

UCHWAŁA ___/___/2026
RADY POWIATU LEGNICKIEGO
z dnia 30 kwietnia 2026 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 z późn. zm.) 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 XVIII/127/2025 Rady Powiatu Legnickiego z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego na lata 2026-2044 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 Objasnień 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 Płosińska-Soboń

Przewodniczący Rady
Powiatu Legnickiego

Jan Antoni Łukasz

UZASADNIENIE
do projektu uchwały nr ___/___/2026
Rady Powiatu Legnickiego
z dnia 30 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest efektem zmiany wykazu przedsięwzięć WPF, przychodów i wyniku finansowego.

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 ___/___/2026
z dnia 2026-04-30

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2025	162 333 296,39	136 106 593,11	52 148 844,69	3 751 590,53	2 488 413,78	33 554 874,81	44 162 869,30	0,00	26 226 703,28	100 000,00	26 100 319,28
Wykonanie 2025	172 330 210,93	148 480 723,82	52 148 844,69	3 751 590,53	5 919 524,55	33 414 600,54	53 246 163,51	0,00	23 849 487,11	85 735,00	23 737 368,11
2026	193 404 673,81	154 778 334,81	58 135 091,00	7 092 910,00	1 475 931,00	38 054 514,82	50 019 887,99	0,00	38 626 339,00	0,00	38 626 339,00
2027	168 395 302,14	159 825 405,33	59 803 568,10	7 296 476,52	127 328,37	39 712 678,06	52 885 354,28	0,00	8 569 896,81	0,00	8 569 896,81
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
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

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.04.16-15:21)

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2019	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	
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	
Plan 3 kw. 2025	172 213 904,51	134 425 808,48	84 183 627,84	0,00	0,00	1 395 807,00	0,00	0,00	0,00	37 788 096,03	37 788 096,03	85 177,50	
Wykonanie 2025	174 599 679,09	134 332 324,35	83 059 609,01	0,00	0,00	1 377 440,95	0,00	0,00	0,00	40 267 354,74	40 267 354,74	62 355,30	
2026	208 736 279,05	152 955 989,51	89 475 890,47	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	55 780 289,54	55 780 289,54	354 472,00	
2027	166 301 650,66	152 727 105,74	91 693 595,85	0,00	0,00	1 365 385,00	0,00	0,00	0,00	13 574 544,92	13 574 544,92	0,00	
2028	162 345 557,87	156 743 828,62	93 985 935,75	0,00	0,00	1 290 013,00	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	1 216 052,00	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	1 142 092,00	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	1 066 717,00	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	988 002,00	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	911 896,00	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	832 585,00	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	759 449,00	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	687 394,00	0,00	0,00	0,00	4 707 788,38	4 707 788,38	0,00	
2037	198 876 788,43	194 019 381,91	117 375 554,85	0,00	0,00	615 338,00	0,00	0,00	0,00	4 857 406,52	4 857 406,52	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	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			
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		
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
2038	203 296 497,70	198 287 808,31	120 309 943,72	0,00	0,00	543 282,00	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	471 240,00	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	394 020,00	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	316 800,00	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	132 789 666,75	0,00	0,00	237 600,00	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	158 400,00	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	79 200,00	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 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
Wykonanie 2024	-576 619,96	0,00	8 556 451,32	6 482 197,90	0,00	391 153,97	391 153,97	1 683 099,45	185 465,99
Plan 3 kw. 2025	-9 880 608,12	0,00	11 868 514,20	6 000 000,00	4 012 093,92	917 080,77	917 080,77	4 951 433,43	4 951 433,43
Wykonanie 2025	-2 269 468,16	0,00	9 868 514,20	4 000 000,00	0,00	917 080,77	917 080,77	4 951 433,43	1 352 387,39
2026	-15 331 605,24	0,00	17 424 438,72	12 500 000,00	10 407 166,52	686 701,24	686 701,24	4 237 737,48	4 237 737,48
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
2038	2 001 159,56	2 001 159,56	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
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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 317,16	2 111 317,16	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 906,08	1 987 906,08	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 159,56	2 001 159,56	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	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	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
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		
	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	
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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 535 200,10	0,00	4 905 195,21	6 979 448,63	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	29 520 168,72	0,00	1 680 784,63	7 549 298,83	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 520 168,72	0,00	14 148 399,47	20 016 913,67	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 927 335,24	0,00	1 822 345,30	6 746 784,02	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	35 833 683,76	0,00	7 098 299,59	7 098 299,59	
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	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	13 090 000,00	0,00	7 009 848,95	7 009 848,95	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
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 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 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
Wykonanie 2024	0,00%	6,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	3,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	14,21%	x	x	x	x
2026	2,81%	2,78%	6,51%	8,08%	TAK	TAK
2027	2,88%	7,09%	5,45%	7,02%	TAK	TAK
2028	2,75%	5,62%	5,23%	6,79%	TAK	TAK
2029	2,62%	5,54%	5,04%	6,61%	TAK	TAK
2030	2,53%	5,45%	4,00%	5,57%	TAK	TAK
2031	2,48%	5,37%	5,22%	6,78%	TAK	TAK
2032	2,31%	5,30%	5,01%	6,58%	TAK	TAK
2033	2,27%	5,22%	5,31%	5,31%	TAK	TAK
2034	2,04%	5,15%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2035	1,92%	5,09%	5,38%	5,38%	TAK	TAK
2036	1,83%	5,03%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2037	1,74%	4,97%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2038	1,66%	4,91%	5,16%	5,16%	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
2039	1,67%	4,86%	5,10%	5,10%	TAK	TAK
2040	1,58%	4,81%	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2041	1,54%	4,75%	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2042	1,46%	4,70%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2043	1,39%	4,65%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2044	1,32%	4,61%	4,81%	4,81%	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:		Wydutki 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:		Wydutki 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			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 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
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
Plan 3 kw. 2025	965 851,37	965 851,37	686 116,95	9 567 736,31	9 567 736,31	6 574 977,31	1 105 469,57	1 105 469,57	749 689,27
Wykonanie 2025	8 724 322,48	960 906,05	717 392,52	9 456 695,69	9 456 695,69	6 463 937,56	1 697 293,40	1 697 293,40	1 429 397,78
2026	596 589,38	596 589,38	513 174,27	9 241 113,27	9 241 113,27	8 994 065,26	830 328,93	830 328,93	692 167,67
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 659,90	57 659,90	57 659,90
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
2038	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			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
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 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
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
Plan 3 kw. 2025	10 213 279,13	10 213 279,13	6 644 178,34	30 313 835,68	1 936 417,20	28 377 418,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	9 925 013,92	9 925 013,92	6 440 274,32	30 313 835,68	1 936 417,20	28 377 418,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 390 061,62	10 390 061,62	9 098 336,05	28 845 960,43	2 379 149,93	26 466 810,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 128 907,70	5 128 907,70	3 590 235,39	14 246 536,63	1 766 359,90	12 480 176,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 998 000,00	648 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 797 353,77	275 000,00	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
2037	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
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:					Wykupa 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	Wydanki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 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
Wykonanie 2024	2 111 317,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 987 906,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 652 224,09	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 987 906,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27 125,30	x	0,00	0,00
2026	2 092 833,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27 125,30	x	0,00	0,00
2027	2 093 651,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2038	2 001 159,56	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:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
						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	
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 ____/____/2026
z dnia 2026-04-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 620 089,18	28 845 960,43	14 246 536,63	2 998 000,00	2 797 353,77	48 887 850,83
1.a	- wydatki bieżące				5 629 510,23	2 379 149,93	1 766 359,90	648 000,00	275 000,00	5 068 509,83
1.b	- wydatki majątkowe				49 990 578,95	26 466 810,50	12 480 176,73	2 350 000,00	2 522 353,77	43 819 341,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				9 938 662,59	3 691 262,17	5 186 567,60	0,00	0,00	8 877 829,77
1.1.1	- wydatki bieżące				1 152 585,91	830 328,93	57 659,90	0,00	0,00	887 988,83
1.1.1.1	Zawodowcy Dolnego Śląska BIS -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOJNOWIE	2024	2026	42 460,00	15 753,42	0,00	0,00	0,00	15 753,42
1.1.1.2	Projekt pn. Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny uczeń" -	CENTRUM POMOCY RODZINIE POWIATU LEGNICKIEGO	2024	2026	114 895,46	36 691,01	0,00	0,00	0,00	36 691,01
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	68 383,80	6 125,40	0,00	0,00	0,00	6 125,40
1.1.1.4	Nowy świat - nowoczesna wiedza -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	306 272,00	248 612,10	57 659,90	0,00	0,00	306 272,00
1.1.1.5	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
1.1.1.6	Wydatki w ramach realizacji programu "Erasmus+" -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOJNOWIE	2025	2026	313 081,62	234 522,29	0,00	0,00	0,00	234 522,29
1.1.1.7	Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego w ramach grantu pn, "Premia społeczna" -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	288 624,71	288 624,71	0,00	0,00	0,00	288 624,71
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 786 076,68	2 860 933,24	5 128 907,70	0,00	0,00	7 989 840,94
1.1.2.1	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	504 019,48	105 763,93	0,00	0,00	0,00	105 763,93
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	796 376,20	557 066,01	0,00	0,00	0,00	557 066,01
1.1.2.3	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	2027	7 485 681,00	2 198 103,30	5 128 907,70	0,00	0,00	7 327 011,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Modernizacja budynku hali sportowej Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Matejki w Chojnowie - Modernizacja budynku hali sportowej Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Matejki w Chojnowie	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				45 681 426,59	25 154 698,26	9 059 969,03	2 998 000,00	2 797 353,77	40 010 021,06
1.3.1	- wydatki bieżące				4 476 924,32	1 548 821,00	1 708 700,00	648 000,00	275 000,00	4 180 521,00
1.3.1.1	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	15 671,00	0,00	0,00	0,00	15 671,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" -	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2022	2026	344 214,46	88 000,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00
1.3.1.3	Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2029	2 362 850,00	731 150,00	708 700,00	648 000,00	275 000,00	2 362 850,00
1.3.1.4	Remont parteru budynku Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Wojska Polskiego -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOJNOWIE	2025	2026	122 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.5	Remont drogi powiatowej nr 2269D na odcinku Groble-Stary Łom -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	1 060 000,00	60 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 060 000,00
1.3.1.6	Remont drogi powiatowej nr 2194D(ul. Goleszańska) w m. Chojnów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	549 867,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 204 502,27	23 605 877,26	7 351 269,03	2 350 000,00	2 522 353,77	35 829 500,06
1.3.2.1	Park pomników przyrody w Chojnowie -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2021	2029	2 110 121,37	550 000,00	500 000,00	500 000,00	522 353,77	2 072 353,77
1.3.2.2	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	673 800,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	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	6 730 044,43	0,00	0,00	0,00	6 730 044,43
1.3.2.4	Modernizacja drogi powiatowej nr 2611D Gniewomirowice-Goślinów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	7 679 981,89	7 350 964,88	0,00	0,00	0,00	7 350 964,88
1.3.2.5	Rozbudowy układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	8 288 120,28	4 288 800,95	0,00	0,00	0,00	4 288 800,95
1.3.2.6	Dotacja celowa dla Gminy Krotoszyce na zad. pn. "Modernizacja infrastruktury drogowej gminnej i powiatowej na terenie gminy Krotoszyce" -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	211 327,30	148 972,00	0,00	0,00	0,00	148 972,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2210D Jakuszków-Rzeszotary -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	403 690,00	326 690,00	0,00	0,00	0,00	326 690,00
1.3.2.8	Modernizacja drogi powiatowej nr 2210 D Miłkowice-Jezierzany -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2027	3 500 000,00	2 625 000,00	875 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2203D w m. Złotniki -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2029	5 803 320,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	2 000 000,00	5 700 000,00
1.3.2.10	Modernizacja dachu wysokiego budynku Starostwa Powiatowego w Legnicy -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	461 070,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.11	Likwidacja barier transportowych w Środowiskowym Domu Samopomocy nr 1 w Chojnowie-zakup mikrobusa -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	215 160,00	151 160,00	0,00	0,00	0,00	151 160,00
1.3.2.12	Likwidacja barier transportowych w Środowiskowym Domu Samopomocy nr 2 w Chojnowie-zakup mikrobusa -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	215 160,00	151 160,00	0,00	0,00	0,00	151 160,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku hali sportowej Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Matejki w Chojnowie - Modernizacja budynku hali sportowej Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Matejki w Chojnowie	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2027	4 334 754,03	208 485,00	4 126 269,03	0,00	0,00	4 334 754,03
1.3.2.14	Przebudowa drogi powiatowej nr 2184D relacji Prochowice-Dąbie w zakresie budowy chodnika -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	194 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00

Załącznik

do projektu uchwały nr ____/____/2026

Rady Powiatu Legnickiego

z dnia 30 kwietnia 2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego na lata 2026-2044

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 2026 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Legnickiego za lata 2023 i 2024, wartości planowane oraz wykonanie planu na koniec III kwartału 2025 roku, przewidywane wykonanie za 2025 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 przewiduje się do roku 2044. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Legnickiego obejmuje okres 19 lat, tj. 2026-2044, czyli przedział czasowy od planowanego roku budżetowego do ostatniego roku spłat zobowiązań długoterminowych.

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 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla lat 2027-2044 prognozę wykonano poprzez uśrednienie wskaźników dynamiki inflacji, PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń.

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 2026 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. dotacje 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 2026 są wyższe od wykonania w 2025 r. o kwotę 6.297.610,99 zł, głównie ze względu na zmianę sposobu finansowania JST w związku z podpisaną ustawą z 1.10.2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r. poz. 1572 z późn. zm.), 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 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 4.443.593,55 zł.

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 wykonania za 2025 rok o 1.413.638,76 zł z tytułu:

- wyższych dotacji i środków na cele bieżące o 4.639.914,28 zł, na które składają się środki od Wojewody Dolnośląskiego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zaplanowanej dotacji z RFRD w kwocie 2.278.193,50 zł i z Gminy

Prochowice w kwocie 1.139.096,75 zł na realizację remontu drogi relacji Cichobórz-Kawice. Ponadto zaplanowano 1.796.055,13 zł na remonty na drogach powiatowych z udziałem Gminy Legnickie Pole oraz Miasta i Gminy Chojnów.

- niższych pozostałych dochodów o 3.226.275,52 zł, co przede wszystkim wynika z przyznania dodatków "1000 zł" dla DPS-ów, Domów Dziecka, ŚDS-iów i CPRPL jedynie na pół roku przez Wojewodę Dolnośląskiego.

W roku 2027 zwiększono planowane dochody bieżące o kwotę 1.699.107,61 zł z uwagi na planowany wzrost dochodów z opłat geodezyjnych, komunikacyjnych oraz za rejestrację cudzoziemców w związku z ich podwyższeniem w trakcie roku 2026.

Dochody majątkowe w 2026 roku przyjęto do Wieloletniej Prognozy Finansowej w kwocie 38.626.339,00 zł 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 15.572.127,45 zł, na: modernizację drogi relacji Miłogostowice - Dobrzejów (4.583.785,00 zł), na rozbudowy układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 (3.799.321,95 zł) i relacji Gniewomirowice - Goślinów (7.189.020,50 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) - 1.538.672,31 zł,

- z FEDS w kwocie 510.000,00 zł oraz z BP w kwocie 60.000,00 zł na realizację projektu "Modernizacja pracowni obróbki skrawaniem i utworzenie pracowni CNC w Powiatowym Zespole Szkół w Chojnowie",

- z Funduszu Solidarności Unii Europejskiej na finansowanie działań nadzwyczajnych i służących odbudowie po powodziach w Polsce we wrześniu 2024 r. w kwocie 4.200.000,00 zł na odbudowę drogi w Lasowicach, Tyńcu Legnickim, Goliszowie i Jezierzanach,

- z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację e-usług PEUGII (GESUT) – 74.034,75 zł oraz EGIB (63.477,83 zł),

- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 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 Piotrówku,
- 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 restaurację i odnowienie budynku w domu pomocy społecznej – 150.000,00 zł,
- z PFRON w łącznej kwocie 1.266.500,00 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 5.878.998,28 zł na współfinansowanie inwestycji drogowych oraz 77.000,00 zł z Miasta Chojnów na realizację zadania pn. "Park pomników przyrody".

Planowane dochody majątkowe na 2026 rok są wyższe od przewidywanego wykonania za 2025 rok o 14.776.851,89 zł.

W roku 2027 zwiększono limit dochodów majątkowych o kwotę 2.427.161,42 zł w związku z pozyskaniem 60% dofinansowania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (FRKF) i Budżetu Państwa (po 30%) na realizację modernizacji budynku hali sportowej w PZSZ w Chojnowie przy ulicy Matejki w związku ze złożonym wnioskiem do Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Rozwoju Infrastruktury Sportowej w województwach-edycja 2026 oraz o 3.590.235,99 zł w związku z pozyskaniem środków w ramach ZIT na budowę ścieżek rowerowych w Powiecie Legnickim.

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, należnej 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

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

2. Założenia planu wydatków na 2026 i lata kolejne

Limit wydatków zależny 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 2026 rok. Wydatki bieżące zaplanowano w poszczególnych latach w następujący sposób: w roku 2026 zaplanowano ich wzrost o 13,86% (tj. o 18.623.665,16 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.

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 7,72%. 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 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 – 2.799.660,52 zł,
- wydatki na projekt Nowy światy – udział własny - 48.899,25 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.

W 2026 roku zaplanowano wydatki na obsługę długu w kwocie 1.190.000,00 zł - na poziomie niższym o 187.440,95 zł od przewidywanego wykonania za 2025 rok - z uwzględnieniem aktualnych stóp procentowych określonych przez Radę Polityki Pieniężnej, jak również w oparciu o otrzymane w styczniu 2026 r. 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 uśrednienie notowań WIBOR 1M, 3M i 6M (aktualizacja na dzień

09.12.2025 r.) oraz stawki marży wynikającej z umowy kredytu/pożyczki. Dane przedstawia tabela poniżej.

Koszty zaciągniętych umów kredytowych i pożyczkowych na dzień 9.12.2025 r.

Lp	Bank	Kwota wykorzystana	Oprocentowanie na dzień podpisania umowy/marża	Dodatkowe opłaty przy zawarciu umowy	Umorzenie pożyczki	WIBOR aktualny (NBP) na 9.12.2025	Marża	Suma (WIBOR + marża)
1.	BGK-kredyt konsolidacyjny	14 211 528,40	WIBOR 1M - 1,64% plus marża 0,93%	brak		4,17	0,93	5,1
2.	BPS-kredyt	4 500 000,00	WIBOR 3M - 1,70% plus marża 0,96%	brak		4,07	0,96	5,03
3.	BGK-pożyczka (umowa 8.400.000,00 zł)	6 400 000,00	WIBOR 3M - 5,85% plus marża 0,87%	Prowizja za udzielenie pożyczki 0,20% kwoty pożyczki, tj. 16.800,00 zł		4,07	0,87	4,94
4.	BGK Fundusz Dostępności-pożyczka (umowa 4.023.360,18 zł, aneks 4.130.560,23 zł)	4 130 560,23	Brak stawki WIBOR, oprocentowanie 0,15%	brak	1 652 224,09	0	0,15	0,15
5.	Fundusz Regionu Walbrzyskiego - Fundusz Dostępności-pożyczka	82 197,90	Brak stawki WIBOR, oprocentowanie 0,15%	brak	27 125,30	0	0,15	0,15
6.	EFRWP-pożyczka	1 252 678,00	WIBOR 3M - 6,26% plus 0,00 % marży	brak		4,07	0	4,07
7.	WFOŚIGW-pożyczka	517 739,00	Brak stawki WIBOR, oprocentowanie stałe 2,75%	brak		0	2,75	2,75

8.	OBLIGACJE (umowa 4.800.000,00 zł)	3.900.000,00	WIBOR 6M - 5,81% + marża (0,61% dla A23 oraz 0,99% dla B23 i C23)	roczna opłata pobierana przez Krajowy Depozyt par. 8 pkt.7 (w 2025 r. w wysokości 321,03 zł), wynagrodzen ie banku za organizację emisji 6.060,00 zł, pełnienie funkcji emitenta 3.900,00 zł, pełnienie funkcji Agenta Płatniczego 14.040,00 zł (part.10)		3,94	0,99	4,93
9.	BGK-pożyczka	4 000 000,00	WIBOR 3M - 4,72 % plus marża 0,58%	brak		4,07	0,58	4,65
Razem						24,39	7,38	31,77
Uśrednienie (WIBOR + marża)						3,53%		

Przy prognozowaniu odsetek na lata 2027-2044 zastosowano uśrednione stawki WIBOR i marży, które wynoszą 3,6%. Tabela poniżej przedstawia symulację oprocentowania 3,6% z zachowaniem szczegółowego harmonogramu spłat w poszczególnych latach. Dane odsetkowe zostały zaokrąglone i przeniesione do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego.

Rok	Stan zadłużenia (początek roku)	Splata Kapitału (Rozchód)	Odsetki (Wydatki bieżące)	Stan zadłużenia (koniec roku)
2027	37 927 335,24	2 093 651,48	1 365 384,07	35 833 683,76
2028	35 833 683,76	2 054 461,48	1 290 012,62	33 779 222,28
2029	33 779 222,28	2 054 461,48	1 216 052,00	31 724 760,80
2030	31 724 760,80	2 093 734,48	1 142 091,39	29 631 026,32
2031	29 631 026,32	2 186 545,48	1 066 716,95	27 444 480,84
2032	27 444 480,84	2 114 045,48	988 001,31	25 330 435,36
2033	25 330 435,36	2 203 093,88	911 895,67	23 127 341,48
2034	23 127 341,48	2 031 545,48	832 584,29	21 095 796,00
2035	21 095 796,00	2 001 545,48	759 448,66	19 094 250,52
2036	19 094 250,52	2 001 545,48	687 393,02	17 092 705,04

2037	17 092 705,04	2 001 545,48	615 337,38	15 091 159,56
2038	15 091 159,56	2 001 159,56	543 281,74	13 090 000,00
2039	13 090 000,00	2 145 000,00	471 240,00	10 945 000,00
2040	10 945 000,00	2 145 000,00	394 020,00	8 800 000,00
2041	8 800 000,00	2 200 000,00	316 800,00	6 600 000,00
2042	6 600 000,00	2 200 000,00	237 600,00	4 400 000,00
2043	4 400 000,00	2 200 000,00	158 400,00	2 200 000,00
2044	2 200 000,00	2 200 000,00	79 200,00	0,00

W latach 2027-2044 prognozy zaplanowano spadek odsetek z uwagi na zmniejszenie się zadłużenia i przewidywane podobne 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 2027-2029 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.

W roku 2027 zwiększono limit wydatków majątkowych o kwotę 4.126.269,03 zł, która zostanie przeznaczona na modernizację budynku hali sportowej PZSZ w Chojnowie przy ulicy Matejki, w związku ze złożonym wnioskami o dofinansowanie do Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz o kwotę 3.590.235,39 zł w związku z realizacją wieloletniego przedsięwzięcia budowy ścieżek rowerowych w Powiecie Legnickim w ramach ZIT.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2026 rok zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie – 15.331.605,4 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10.407.166,52 zł,

2. wolnych środków – 4.237.737,48 zł.

3. z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków - 377.151,24 zł,

4. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 309.550,00 zł.

4. Plan przychodów i rozchodów na 2026 rok i lata następne

W planie przychodów na rok 2026 na łączną kwotę 17.424.438,72 zł 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 4.237.737,48 zł, w których znajduje się niewykonany plan wydatków bieżących i majątkowych,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 309.550,00 zł,
- przychody 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 - 377.151,24 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. 19,61% planowanych dochodów na 2026 rok (193.404.673,81 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 13 zadań bieżących oraz 17 zadań majątkowych obejmujących lata 2026-2029.

W wykazie przedsięwzięć do WPF znajdują się:

1. Wydatki bieżące:

- 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 2026 przypada kwota 15.671,00 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 2026 przypada kwota 88.000,00 zł,
- Zadanie pn. "Zawodowcy Dolnego Śląska BIS" - zadanie realizowane przez Powiatowy Zespół Szkół w Chojnowie w latach 2024-2026 o łącznych nakładach 42.460,00 zł zaplanowanych w roku 2026 w kwocie 15.753,42 zł,
- Zadanie pn. Dolnośląski program pomocy uczniom niepełnosprawnym "Sprawny uczeń" - realizowany w latach 2024-2026 z udziałem środków Unii Europejskiej, Budżetu Państwa przez Centrum Pomocy Rodzinie Powiatu Legnickiego o łącznych nakładach 114.895,46 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 36.691,01 zł,
- Zadanie pn. "Cyberbezpieczny samorząd" - realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy w latach 2024-2026, współfinansowane przez Unię Europejską i Budżet Państwa, o łącznych nakładach w kwocie 68.383,80, z czego na rok 2026 r. zaplanowano 6.125,40 zł,
- Nowy świat – nowoczesna wiedza – przedsięwzięcie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy i PZSz w Chojnowie w latach 2025-2027 z udziałem środków FE; o łącznych nakładach 306.272,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 248.612,10 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 18.868,32 zł, z czego na rok 2026 nie planuje się wydatków,

- Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego - zadanie realizowane w latach 2025-2029 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 2.362.850,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 731.150,00 zł,
 - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w ramach grantu "Premia społeczna" realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy oraz Centrum Pomocy Rodzinie Powiatu Legnickiego w latach 2025-2026 o łącznych nakładach 288.624,71 w całości przypadających na rok 2026,
 - 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 120.000,00 zł przypada na 2026 rok,
 - Remont drogi powiatowej nr 2269D na odcinku Groble-Stary Łom – zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2025-2027 o łącznych nakładach 1.060.000,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 60.000,00 zł,
 - Remont drogi powiatowej nr 2194D (ul. Goleszańska) w m. Chojnów – zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy o łącznych nakładach 549.867,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 534.000,00 zł,
 - Projekt Erasmus + - realizowany w Powiatowym Zespole Szkół w Chojnowie z udziałem Funduszy Europejskich w latach 2025-2026 o łącznych nakładach 313.081,62 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 234.522,29 zł,
2. Wydatki majątkowe na realizację zadań:
- Park pomników przyrody w Chojnowie - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków europejskich, Miasta Chojnów i środków WFOŚiGW w latach 2021-2029 na łączną kwotę 2.110.121,37 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 550.000,00 zł,
 - 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 w latach 2022-2026 o łącznych nakładach 673.800,00 zł - zaplanowane do wydatkowania w 2026 roku na kwotę 6000.000,00 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 2026 przypada 6.730.044,43 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 504.019,48 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 105.763,93 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 2026 rok w kwocie 557.066,01 zł,
 - Modernizacja drogi powiatowej nr 2611D Gniewomirowice-Goślinów - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy, z udziałem środków RFPL oraz Gminy Miłkowice i Powiatu Złotoryjskiego, w latach 2024-2026 o łącznych nakładach 7.679.981,89 zł, z czego w roku 2026 przypada 7.350.964,88 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 8.288.120,28 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 4.288.800,95 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 2026 nie przewiduje się wydatków,
 - 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 211.327,30 zł, z czego na rok 2026 przypada

kwota 148.972,00 zł,

- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2210D Jakuszów-Rzeszotary - zadanie realizowane w latach 2025-2026 z udziałem Gminy Miłkowice o łącznych nakładach 403.690,00 zł, z czego na rok 2026 planuje się 326.690,00 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej nr 2210D Miłkowice-Jezierzany - zadanie realizowane w latach 2026-2027 z udziałem środków RFRD oraz Gminy Miłkowice o łącznych nakładach 3.500.000,00 zł, z czego na rok 2026 planuje się 2.625.000,00 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 2025-2027 na łączną kwotę 7.485.681,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 2.198.103,30 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 2026 przypada kwota 450.000,00 zł,
- Likwidacja barier transportowych w Środowiskowym Domu Samopomocy nr 1 w Chojnowie - zakup mikrobusa - projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w Legnicy, z udziałem środków PFRON w latach 2025-2026, o łącznych nakładach 215.160,00 zł, z czego 151.160,00 zł przypada na rok 2026,
- Likwidacja barier transportowych w Środowiskowym Domu Samopomocy nr 2 w Chojnowie - zakup mikrobusa - projekt realizowany w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2025-2026 z udziałem środków PFRON, o łącznych nakładach 215.160,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 151.160,00 zł,
- Modernizacja budynku hali sportowej PZSZ przy ulicy Matejki w Chojnowie - przedsięwzięcie realizowane z udziałem Funduszu celowego FRKF (Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej) i Budżetu Państwa (po 30%) z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Rozwoju Infrastruktury Sportowej w województwach Edycja 2026, w latach 2026-2027, o łącznych nakładach 4.334.754,03, z czego na rok 2026 przypada kwota 208.485,00 zł,

- Przebudowa drogi powiatowej nr 2184D relacji Prochowice-Dąbie w zakresie budowy chodnika - realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2024-2026 o łącznych nakładach 194.600,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 24.600,00 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 części subwencji ogólnej ww. ustawa wprowadziła pojęcie potrzeb planowanych jst, które podlegają finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziałów w podatku PIT i CIT, a w przypadku, gdy okażą się 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 zrównowazenia 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 w latach 2026-2044

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp			Spełnienie relacji z art.243	
	8.1	8.3	8.3.1	8.3-8.1	8.3.1-8.1
2026	2,81	6,51	8,08	3,70	5,23
2027	2,88	5,45	7,02	2,57	4,14
2028	2,75	5,23	6,79	2,48	4,04
2029	2,62	5,04	6,61	2,42	3,99
2030	2,53	4,00	5,57	1,47	3,04
2031	2,48	5,22	6,78	2,74	4,30
2032	2,31	5,01	6,58	2,70	4,27
2033	2,27	5,31	5,31	3,04	3,04
2034	2,04	5,66	5,66	3,62	3,62
2035	1,92	5,38	5,38	3,46	3,46
2036	1,83	5,3	5,3	3,47	3,47
2037	1,74	5,23	5,23	3,49	3,49
2038	1,66	5,16	5,16	3,5	3,5
2039	1,67	5,1	5,1	3,43	3,43
2040	1,58	5,03	5,03	3,45	3,45
2041	1,54	4,97	4,97	3,43	3,43
2042	1,46	4,92	4,92	3,46	3,46
2043	1,39	4,86	4,86	3,47	3,47
2044	1,32	4,81	4,81	3,49	3,49

Opracowując projekt budżetu na 2026 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.

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, a przy tym zaplanowano zadania inwestycyjne, które są niezbędne do świadczenia usług bieżących Urzędu i zaspokajania potrzeb mieszkańców.