

UCHWAŁA ____/____/2026
RADY POWIATU LEGNICKIEGO
z dnia 17 września 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 2025 r. poz. 1684 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 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.

Przewodniczący Rady
Powiatu Legnickiego

Jan Antoni Łukasz

Z up. SEARBNIKA POWIATU

Joanna Rogasik
Główny specjalista

UZASADNIENIE
do projektu uchwały nr ____/____/2026
Rady Powiatu Legnickiego
z dnia 17 września 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legnickiego

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jest efektem zmiany przychodów oraz wykazu przedsięwzięć WPF.

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 2026-09-17

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:				w tym:	
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
								1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3
Lp	1												
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	189 003 275,79	154 501 771,01	58 135 091,00	7 092 910,00	1 475 931,00	37 182 365,12	50 615 473,89	0,00		34 501 504,78	10 349,00		33 645 968,96
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	62 963 775,48	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 2026.09.07-09:22)

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			z tego:										w tym:	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5					1.1.5.1
Lp	1													
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
							odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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	42 366 220,32	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	62 365,30	
2026	198 521 582,27	149 294 099,50	91 171 899,25	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	49 227 482,77	49 227 482,77	292 908,31	
2027	165 921 359,52	152 727 105,74	91 693 595,85	0,00	0,00	1 131 385,00	0,00	0,00	0,00	13 194 253,78	13 194 253,78	0,00	
2028	161 965 266,73	156 743 828,62	93 985 935,75	0,00	0,00	1 042 323,00	0,00	0,00	0,00	5 221 438,11	5 221 438,11	0,00	
2029	166 291 110,13	160 772 145,02	96 335 584,14	0,00	0,00	954 672,00	0,00	0,00	0,00	5 518 965,11	5 518 965,11	0,00	
2030	168 329 933,18	164 903 989,15	98 743 973,74	0,00	0,00	867 020,00	0,00	0,00	0,00	3 425 944,03	3 425 944,03	0,00	
2031	172 646 067,42	169 026 588,88	101 212 573,08	0,00	0,00	780 486,00	0,00	0,00	0,00	3 619 478,54	3 619 478,54	0,00	
2032	176 971 115,98	173 133 934,99	103 742 887,41	0,00	0,00	695 673,00	0,00	0,00	0,00	3 837 180,99	3 837 180,99	0,00	
2033	181 228 084,02	177 167 955,68	106 336 459,60	0,00	0,00	613 469,00	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	534 158,00	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	461 022,00	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	388 967,00	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	316 911,00	0,00	0,00	0,00	4 857 406,52	4 857 406,52	0,00	

z tego:														
	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	Wydutki bieżące x	w tym:						w tym:				
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydutki majątkowe x	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		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	244 855,00	0,00	0,00	0,00	5 008 689,39	5 008 689,39	0,00		
2039	208 613 908,06	202 451 852,28	123 317 692,31	0,00	0,00	172 814,00	0,00	0,00	0,00	6 162 055,78	6 162 055,78	0,00		
2040	212 952 812,46	206 642 605,62	126 400 634,62	0,00	0,00	136 994,00	0,00	0,00	0,00	6 310 206,84	6 310 206,84	0,00		
2041	217 526 768,71	210 775 457,73	129 560 650,49	0,00	0,00	101 174,00	0,00	0,00	0,00	6 751 310,98	6 751 310,98	0,00		
2042	221 738 545,35	214 843 424,06	132 799 666,75	0,00	0,00	75 974,00	0,00	0,00	0,00	6 895 121,29	6 895 121,29	0,00		
2043	225 964 877,71	218 925 449,12	136 119 658,42	0,00	0,00	50 774,00	0,00	0,00	0,00	7 039 428,59	7 039 428,59	0,00		
2044	230 193 144,66	223 019 355,02	139 522 649,88	0,00	0,00	25 574,00	0,00	0,00	0,00	7 173 789,64	7 173 789,64	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:							w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp		3.1			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		9 069 344,72	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	-9 518 306,48	0,00		11 611 139,96	6 000 000,00	3 907 166,52	686 701,24		686 701,24	4 924 438,72		4 924 438,72
2027	2 473 942,62	2 473 942,62		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2028	2 434 752,62	2 434 752,62		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2029	2 434 752,62	2 434 752,62		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2030	2 403 723,80	2 403 723,80		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2031	2 355 930,98	2 355 930,98		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2032	2 283 430,98	2 283 430,98		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:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		4.1	4.1.1	4.2					
Lp	3	3.1	4								4.3.1
2039	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	710 366,26	710 366,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		5.1	z tego:		
							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 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	2 473 942,62	2 473 942,62	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 434 752,62	2 434 752,62	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 434 752,62	2 434 752,62	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 403 723,80	2 403 723,80	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 355 930,98	2 355 930,98	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 283 430,98	2 283 430,98	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:				z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
							łączna 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	5.1.1.2	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	710 366,26	710 366,26	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 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:													
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	7,1	7,2				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami										
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	31 427 335,24	0,00	5 207 671,51	10 818 811,47				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 953 392,62	0,00	7 098 299,59	7 098 299,59				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 518 640,00	0,00	5 541 190,73	5 541 190,73				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 063 887,38	0,00	5 683 599,33	5 683 599,33				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 680 163,58	0,00	5 829 667,83	5 829 667,83				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 324 232,60	0,00	5 975 409,52	5 975 409,52				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	17 040 801,62	0,00	6 120 611,97	6 120 611,97				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 837 707,74	0,00	6 263 222,22	6 263 222,22				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 806 162,26	0,00	6 409 155,30	6 409 155,30				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 804 616,78	0,00	6 558 488,62	6 558 488,62				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 803 071,30	0,00	6 709 333,86	6 709 333,86				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 801 525,82	0,00	6 858 952,00	6 858 952,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 366,26	0,00	7 009 848,95	7 009 848,95				

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	3 805 366,26	0,00	7 157 055,78	7 157 055,78
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 810 366,26	0,00	7 305 206,84	7 305 206,84
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 110 366,26	0,00	7 451 310,98	7 451 310,98
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 410 366,26	0,00	7 595 121,29	7 595 121,29
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	710 366,26	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.

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	
Wyszczególnienie	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	2,79%	5,51%	6,51%	8,08%	TAK	TAK
	2027	3,00%	7,17%	5,84%	7,41%	TAK	TAK
	2028	2,86%	5,42%	5,63%	7,20%	TAK	TAK
	2029	2,72%	5,33%	5,42%	6,98%	TAK	TAK
	2030	2,56%	5,24%	4,34%	5,91%	TAK	TAK
	2031	2,39%	5,16%	5,53%	7,10%	TAK	TAK
2032	2,22%	5,08%	5,29%	6,86%	TAK	TAK	
2033	2,05%	5,01%	5,56%	5,56%	TAK	TAK	
2034	1,83%	4,94%	5,49%	5,49%	TAK	TAK	
2035	1,71%	4,88%	5,17%	5,17%	TAK	TAK	
2036	1,62%	4,82%	5,09%	5,09%	TAK	TAK	
2037	1,54%	4,77%	5,02%	5,02%	TAK	TAK	
2038	1,46%	4,72%	4,95%	4,95%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

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 ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2039	0,74%	4,67%	4,89%	4,89%	TAK
2040	0,71%	4,65%	4,83%	4,83%	TAK
2041	0,49%	4,62%	4,78%	4,78%	TAK
2042	0,47%	4,61%	4,73%	4,73%	TAK
2043	0,44%	4,59%	4,69%	4,69%	TAK
2044	0,43%	4,57%	4,66%	4,66%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	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 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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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 i 3 ustawy x ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	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	966 851,37	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	749 669,27
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	1 155 571,15	1 155 571,15	1 019 716,44	7 096 646,74	7 096 646,74	6 849 598,73	1 226 758,60	1 226 758,60	976 216,66
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384 677,11	384 677,11	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
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									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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:	
								w tym:	w tym:
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		z tego:						
					bieżące	majątkowe					
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	8 267 038,81	8 267 038,81	6 953 869,52	30 164 171,65	2 448 789,20	27 715 382,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 128 907,70	5 128 907,70	3 590 235,39	20 588 966,43	8 108 789,70	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										
	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypióp 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
					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	
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	-1 652 224,09	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	-27 125,30	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	0,00	0,00	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	
2038	2 001 159,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych 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 – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)			Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
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. Automatyczna 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr / /2026
z dnia 2026-09-17

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)				64 218 398,00	30 164 171,65	20 588 966,43	2 998 000,00	2 797 353,77	56 548 491,85
1.a	- wydatki bieżące				12 131 246,30	2 448 789,20	8 108 789,70	648 000,00	275 000,00	11 480 578,90
1.b	- wydatki majątkowe				52 087 151,70	27 715 382,45	12 480 176,73	2 350 000,00	2 522 353,77	45 067 912,95
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				10 733 588,54	4 159 170,91	5 513 584,81	0,00	0,00	9 672 755,72
1.1.1	- wydatki bieżące				1 876 032,79	1 226 758,60	384 677,11	0,00	0,00	1 611 435,71
1.1.1.1	Zawodowcy Dolnego Śląska BIS -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ 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 dziedzicznych 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 SZKOŁ 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"-FundacjaPromyk Szczęcia -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	277 777,78	277 777,78	0,00	0,00	0,00	277 777,78
1.1.1.8	Kompleksowe wsparcie dla publicznych poradni psychologiczno-pedagogicznych, w tym specjalistycznych działających w województwie dolnośląskim -	POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO PEDAGOGICZNA W CHOJNOWIE	2026	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.1.9	Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego - Fundacja Małe Marzenia -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2027	310 566,60	310 566,60	0,00	0,00	0,00	310 566,60
1.1.1.10	Wydatki na realizację projektu Erasmus + 2026-2027 -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ W CHOJNOWIE	2026	2027	323 727,21	46 710,00	277 017,21	0,00	0,00	323 727,21
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 857 555,75	2 932 412,31	5 128 907,70	0,00	0,00	8 061 320,01
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa systemów dziedzicznych 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	575 498,55	177 243,00	0,00	0,00	0,00	177 243,00

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						
1.1.2.2	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
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				53 484 809,46	26 005 000,74	15 075 381,62	2 998 000,00	2 797 353,77	46 875 736,13
1.3.1	- wydatki bieżące				10 255 213,51	1 222 030,60	7 724 112,59	648 000,00	275 000,00	9 869 143,19
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 - Fundacja Promyk Szczęścia -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2029	1 897 000,00	350 000,00	624 000,00	648 000,00	275 000,00	1 897 000,00
1.3.1.4	Remont partu budynku Powiatowego Zespołu Szkół przy ulicy Wojska Polskiego -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKOŁ W CHOJNOWIE	2025	2026	109 900,00	107 900,00	0,00	0,00	0,00	107 900,00
1.3.1.5	Remont drogi powiatowej nr 2269D na odcinku Groble-Stary Łom -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	1 014 698,50	14 698,50	1 000 000,00	0,00	0,00	1 014 698,50
1.3.1.6	Remont drogi powiatowej nr 2194D(ul. Goleśzarska) w m. Chojnów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	549 867,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00
1.3.1.7	Remont odcinków dróg powiatowych w m. Legnickie Pole -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2027	1 660 000,00	60 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00
1.3.1.8	Remont drogi powiatowej nr 2178D na odcinku Ziennice-Grzybiany -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2027	1 800 867,00	0,00	1 785 000,00	0,00	0,00	1 785 000,00
1.3.1.9	Remont drogi powiatowej nr 2179D na odcinku Cichobórz-Kawice -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2027	2 685 390,29	0,00	2 611 590,29	0,00	0,00	2 611 590,29
1.3.1.10	Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego - Fundacja Małe Marzenia -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2026	2027	155 283,40	51 761,10	103 522,30	0,00	0,00	155 283,40
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 229 595,95	24 762 970,14	7 351 269,03	2 350 000,00	2 522 353,77	37 006 592,94

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						
1.3.2.1	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	823 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
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-Gosińców -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	7 679 981,76	7 350 964,75	0,00	0,00	0,00	7 350 964,75
1.3.2.5	Rozbudowy układu komunikacyjnego w obrębie autostrady A4 -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2024	2026	8 488 120,28	4 488 800,95	0,00	0,00	0,00	4 488 800,95
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	149 763,61	87 408,31	0,00	0,00	0,00	87 408,31
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	576 070,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00
1.3.2.11	Likwidacja barier transportowych w Śródowniskowym 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 Śródowniskowym 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-Dąbłę 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
1.3.2.15	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2194D w m. Goliszów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2023	2026	229 026,00	129 026,00	0,00	0,00	0,00	129 026,00
1.3.2.16	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2210D od końca miejscowości Miłkowice do miejscowości Jakuszków w ramach inwestycji "Modernizacja drogi powiatowej nr 2210D od miejscowości Miłkowice do m. Jakuszków" -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2023	2026	149 998,50	29 999,70	0,00	0,00	0,00	29 999,70

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						
1.3.2.17	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2176D na odcinku od miejscowości Gniewomierz do miejscowości Legnickie Pole oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 2202D na odcinku od miejscowości Biskupice do miejscowości Księginice -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	263 224,99	131 610,00	0,00	0,00	0,00	131 610,00
1.3.2.18	Modernizacja drogi powiatowej w miejscowości Dobroszów -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	184 500,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi powiatowej nr 2211D na odcinku Zamienice -Rokitki -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2025	2026	458 790,00	91 758,00	0,00	0,00	0,00	91 758,00
1.3.2.20	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2179D w m. Kunice -	STAROSTWO POWIATOWE W LEGNICY	2021	2026	336 918,01	299 013,00	0,00	0,00	0,00	299 013,00
1.3.2.21	Modernizacja budynku Powiatowego Zespołu Szkół w Chojnowie w celu dostosowania jej dla osób z niepełnosprawnością -	POWIATOWY ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOJNOWIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik

do projektu uchwały nr ____/____/2026
Rady Powiatu Legnickiego
z dnia 17 września 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 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 6.021.047,19 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 1.137.074,96 zł z tytułu:

- wyższych dotacji i środków na cele bieżące o 3.767.764,58 zł, na które składają się m.in. środki od Wojewody Dolnośląskiego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zaplanowanej dotacji z RFRD w kwocie 1.235.583,26 zł na realizację remontu drogi relacji Cichobórz-Kawice. Ponadto zaplanowano 497.000,00 zł na remonty na drogach powiatowych z udziałem Gminy Kunice i Legnickie Pole oraz Miasta Chojnów i z Gminy Chojnów oraz z Gmin na wykonanie ekspertyzy w kwocie 73.800,00 zł. Z TFOGR wprowadzono dotację na remontowaną drogę w Biskupinie na kwotę 294.000,00 zł,

- niższych pozostałych dochodów o 2.630.689,62 zł.

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 34.501.504,78 zł w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi, na które Powiat otrzymał środki zewnętrzne z różnych źródeł wraz z wydakami niewygasającymi (845.186,82 zł). 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 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 4.064.626,50 zł na odbudowę drogi w Goliszowie, Jezierzanach, Konradówce, Dzierżkowicach i Niedźwiedzicach,

- z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację e-usług PEUGII (GESUT) – 124.070,10 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 588.000,00 zł na drogę w Piotrówku oraz na zakup sprzętu informatycznego i pomiarowego w kwocie 50.000,00 zł,

- 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 oraz 450.000,00 zł na budowle ochronne,

- 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 gminy Kunice na budowę pomnika w Bieniowicach – 15.375,00 zł,

- z gmin w łącznej kwocie 4.507.319,77 zł na współfinansowanie inwestycji drogowych oraz 77.000,00 zł z Miasta Chojnow na realizację zadania pn. "Park pomników przyrody".

Planowane dochody majątkowe na 2026 rok są wyższe od wykonania za 2025 rok o 10.652.017,67 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

Źródło: 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 zależy od prognozowanych dochodów. Poziom prognozowanych wydatków bieżących zeterminowany 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 11,14% (tj. o 14.961.775,15 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 2026 rok dla wybranych jednostek tj. DPS-ów, ŚDS-iów, Domów Dziecka, Centrum Pomocy Rodzinie zgodnie z zawiadomieniem. 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 wykonania za 2025 wynosi 9,77%. 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 - 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 1.180.000,00 zł - na poziomie niższym o 197.440,95 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 Wałbrzyskiego - 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), wynagrodzenie 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)	Spłata Kapitału (Rozchód)	Odsetki (Wydatki bieżące)	Stan zadłużenia (koniec roku)
2027	31 427 335,24	2 473 942,62	1 131 384,07	28 953 392,62
2028	28 953 392,62	2 434 752,62	1 042 322,13	26 518 640,00
2029	26 518 640,00	2 434 752,62	954 671,04	24 083 887,38
2030	24 083 887,38	2 403 723,80	867 019,95	21 680 163,58
2031	21 680 163,58	2 355 930,98	780 485,89	19 324 232,60
2032	19 324 232,60	2 283 430,98	695 672,37	17 040 801,62
2033	17 040 801,62	2 203 093,88	613 468,86	14 837 707,74
2034	14 837 707,74	2 031 545,48	534 157,48	12 806 162,26
2035	12 806 162,26	2 001 545,48	461 021,84	10 804 616,78
2036	10 804 616,78	2 001 545,48	388 966,20	8 803 071,30
2037	8 803 071,30	2 001 545,48	316 910,57	6 801 525,82

2038	6 801 525,82	2 001 159,56	244 854,93	4 800 366,26
2039	4 800 366,26	995 000,00	172 813,19	3 805 366,26
2040	3 805 366,26	995 000,00	136 993,19	2 810 366,26
2041	2 810 366,26	700 000,00	101 173,19	2 110 366,26
2042	2 110 366,26	700 000,00	75 973,19	1 410 366,26
2043	1 410 366,26	700 000,00	50 773,19	710 366,26
2044	710 366,26	710 366,26	25 573,19	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 wnioskiem 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 – 9.518.306,48 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3.907.166,52 zł,
2. wolnych środków – 4.924.438,72 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 11.611.139,96 zł zaplanowano:

- planowane przychody z pożyczki lub kredytu długoterminowego na kwotę 6.000.000,00 zł, spłata od 2027-2032 oraz 2039-2044, w tym:
 - w latach 2027-2029 po 380.291,14 zł,
 - w roku 2030 – 309.989,32 zł,
 - w latach 2031 – 2032 po 169.385,50 zł,
 - w latach 2039 - 2043 po 700.000,00 zł oraz
 - w roku 2044 710.366,26 zł,
- wolne środki w kwocie 4.924.438,72 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 6.000.000,00 zł zmianie ulegną raty kredytów i pożyczek. Spłaty według nowych harmonogramów wynosić będą w roku 2026 – 2.092.833,48 zł, w 2027 - 2.473.942,62 zł, w latach 2028-2029 po 2.434.752,62 zł, w roku 2030 - 2.403.723,80 zł, w 2031 - 2.355.930,98 zł, w 2032 - 2.283.430,98 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 995.000,00 zł oraz w latach 2041-2043 po 700.000,00 zł i w roku 2044 - 710.366,26 zł.

Planuje się zaciągnięcie pożyczek długoterminowych z Funduszu Dostępności w kwotach 773.320,74 zł i 1.016.313,00 zł (tj. I i II etap inwestycji w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Chojnowie) oraz 4.210.366,26 zł z banku, który przedstawi najkorzystniejszą

ofertę pożyczki bądź kredytu długoterminowego.

Po zaciągnięciu planowanego kredytu/pożyczki długoterminowej stan zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek oraz papierów wartościowych na koniec 2026 roku wynosić będzie 31.427.335,24 zł, tj. 16,63% planowanych dochodów na 2026 rok (189.003.275,79 zł).

Zaplanowana pożyczka/kredyt długoterminowy w kwocie 6 mln zł to zmniejszone zobowiązanie długoterminowe dla Powiatu Legnickiego w stosunku do planowanego w uchwale budżetowej (12.500.000,00 zł), 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 części wytyczonych zadań zmianie jeszcze ulegnie poziom zadłużenia i Powiat ograniczy się jedynie do zadłużenia się do poziomu realizowania wydatków związanych z pozytywnie rozpatrzonymi wnioskami o dofinansowanie zewnętrzne.

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 20 zadań bieżących oraz 23 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 – Fundacja Promyk Szczęścia - 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 1.897.000,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 350.000,00 zł,
- Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w ramach grantu "Premia społeczna" – Fundacja Promyk Szczęścia – zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy oraz Centrum Pomocy Rodzinie Powiatu Legnickiego w latach 2025-2026 o łącznych nakładach 277.777,78 w całości przypadających na rok 2026,
- Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego – Fundacja Małe Marzenia - zadanie realizowane w latach 2026-2027 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 przypadających do realizacji w całości na rok 2026 w kwocie 310.566,60 zł

- Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w ramach grantu "Premia społeczna" – Fundacja Małe Marzenia – zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy oraz Centrum Pomocy Rodzinie Powiatu Legnickiego w latach 2026-2027 o łącznych nakładach 155.283,40 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 51.761,10 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 109.900,00 zł, z czego 107.900,00 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 1.014.698,50 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 14.698,50 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,
- Remont odcinków dróg powiatowych w m. Legnickie Pole - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy z udziałem Gminy Legnickie Pole w latach 2026-2027 o łącznych nakładach w kwocie 1.660.000,00 zł, z czego na rok 2026 przypada 60.000,00 zł,
- Remont drogi powiatowej nr 2178D na odcinku Ziemnice-Grzybiany - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem Gminy Kunice, w latach 2025-2027, o łącznych nakładach w kwocie 1.800.867,00 zł, z czego na rok 2026 nie planuje się wydatków,
- Kompleksowe wsparcie dla publicznych poradni psychologiczno-pedagogicznych, w tym specjalistycznych działających w województwie dolnośląskim - zadanie realizowane przez Powiatową Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Chojnowie w latach 2026-2027 z limitem zobowiązań w kwocie 100.000,00 zł, z czego 50.000,00 zł płatne w roku bieżącym,
- Remont drogi powiatowej na 2179D na odcinku Cichobórz-Kawice - zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Legnicy z udziałem środków RFRD i Gminy Prochowice w latach 2026 -2027 w kwocie łącznej 2.685.390,29 zł, z czego wydatków na rok 2026 nie zaplanowano,
- Projekt Erasmus + 2026-2027- realizowany w Powiatowym Zespole Szkół w Chojnowie z udziałem

Funduszy Europejskich w latach 2026-2027 o łącznych nakładach 323.727,21 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 46.710,00 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 823.000,00 zł - zaplanowane do wydatkowania w 2026 roku na kwotę 750.000,00 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 575.498,55 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 177.243,00 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 7.679.981,76 zł, z czego w roku 2026 przypada 7.350.964,75 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 8.488.120,28 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 4.488.800,95 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 149.763,61 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 87.408,31 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 576.070,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 565.000,00 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,

- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2194D w m. Goliszów - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2023-2026 o łącznych nakładach 229.026,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 129.026,00 zł,
- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2210D od końca miejscowości Miłkowice do miejscowości Jakuszków w ramach inwestycji "Modernizacja drogi powiatowej nr 2210D od miejscowości Miłkowice do m. Jakuszków" - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2023-2026 o łącznych nakładach 149.998,50 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 29.999,70 zł,
- Rozbudowa drogi powiatowej nr 2176D od miejscowości Gniewomierz do miejscowości Legnickie Pole oraz rozbudowa drogi powiatowej nr 2202D na odcinku od miejscowości Biskupice do miejscowości Księginice - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy z udziałem Gminy Legnickie Pole, w latach 2025-2026 o łącznych nakładach 263.224,99 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 131.610,00 zł,
- Modernizacja drogi powiatowej w miejscowości Dobroszów - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2025-2026 o łącznych nakładach 184.500,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 92.250,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2211D na odcinku Zamienice-Rokitki - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy w latach 2025-2026 o łącznych nakładach 458.790,00 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 91.758,00 zł,
- Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 2179D w m. Kunice - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Legnicy z udziałem Gminy Kunice, w latach 2021-2026, o łącznych nakładach w kwocie 336.918,01 zł, z czego na rok 2026 przypada kwota 299.013,00 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 reguli 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 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	2,79	6,51	8,08	3,72	5,29
2027	3,00	5,84	7,41	2,84	4,41
2028	2,86	5,63	7,20	2,77	4,34
2029	2,72	5,42	6,98	2,70	4,26
2030	2,56	4,34	5,91	1,78	3,35
2031	2,39	5,53	7,10	3,14	4,71
2032	2,22	5,29	6,86	3,07	4,64
2033	2,05	5,56	5,56	3,51	3,51
2034	1,83	5,49	5,49	3,66	3,66

2035	1,71	5,17	5,17	3,46	3,46
2036	1,62	5,09	5,09	3,47	3,47
2037	1,54	5,02	5,02	3,48	3,48
2038	1,46	4,95	4,95	3,49	3,49
2039	0,74	4,89	4,89	4,15	4,15
2040	0,71	4,83	4,83	4,12	4,12
2041	0,49	4,78	4,78	4,29	4,29
2042	0,47	4,73	4,73	4,26	4,26
2043	0,44	4,69	4,69	4,25	4,25
2044	0,43	4,66	4,66	4,23	4,23

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.