

**UCHWAŁA NR/...../2020
RADY POWIATU W LEGIONOWIE**

z dnia 2020 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Legionowskiego
na lata 2021-2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

- 1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Powiatu Legionowskiego na lata 2021-2035 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
- 2) Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały, z wyjątkiem umów z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułów dłużnych.

§ 4.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr 105/XIII/2019 Rady Powiatu w Legionowie z dnia 23 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Legionowskiego na lata 2020 -2035.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr/...../2020
Rady Powiatu w Legionowie z dnia 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	100 771 313,53	100 201 211,60	48 615 914,00	709 975,67	24 749 439,00	14 817 197,46	11 308 685,47	0,00	570 101,93	6 571,93	499 563,00	
Wykonanie 2019	115 749 429,81	112 894 174,15	55 828 827,00	804 934,01	26 955 639,00	16 499 044,87	12 805 729,27	0,00	2 855 255,66	11 187,75	2 841 685,91	
Plan 3 kw. 2020	117 488 627,41	114 991 943,54	52 398 006,00	650 000,00	30 673 781,00	17 891 688,65	13 378 467,89	0,00	2 496 683,87	10 350,00	2 456 233,87	
Wykonanie 2020	121 340 546,90	115 737 823,35	52 398 006,00	800 000,00	30 673 781,00	18 367 907,36	13 498 128,99	0,00	5 602 723,55	11 163,01	5 557 383,87	
2021	122 090 840,38	122 090 840,38	57 281 786,00	650 000,00	34 324 961,00	16 845 477,38	12 988 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	124 776 838,87	124 776 838,87	58 370 140,00	650 000,00	34 324 961,00	17 216 077,88	14 215 659,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	127 771 483,00	127 771 483,00	59 654 283,00	650 000,00	34 324 961,00	17 629 263,75	15 512 975,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	130 965 770,08	130 965 770,08	61 264 949,00	650 000,00	34 324 961,00	18 069 995,35	16 655 864,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	134 239 914,33	134 239 914,33	63 041 632,00	650 000,00	34 324 961,00	18 521 745,23	17 701 576,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	137 595 912,19	137 595 912,19	64 932 881,00	650 000,00	34 324 961,00	18 984 788,86	18 703 281,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	141 035 809,99	141 035 809,99	66 880 868,00	650 000,00	34 324 961,00	19 459 408,58	19 720 572,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	144 561 705,24	144 561 705,24	68 887 294,00	650 000,00	34 324 961,00	19 945 893,80	20 753 556,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	148 175 747,87	148 175 747,87	70 953 912,00	650 000,00	34 324 961,00	20 444 541,14	21 802 333,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	151 880 141,57	151 880 141,57	73 082 530,00	650 000,00	34 324 961,00	20 955 654,67	22 866 995,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	155 677 145,11	155 677 145,11	75 275 006,00	650 000,00	34 324 961,00	21 479 546,04	23 947 632,07	0,00	0,00	0,00	0,00	

2032	159 569 073,74	159 569 073,74	77 533 256,00	650 000,00	34 324 961,00	22 016 534,69	25 044 322,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	163 558 300,58	163 558 300,58	79 781 720,00	650 000,00	34 324 961,00	22 566 948,05	26 234 671,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	167 647 258,09	167 647 258,09	82 095 390,00	650 000,00	34 324 961,00	23 131 121,76	27 445 785,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	171 838 439,55	171 838 439,55	84 476 156,00	650 000,00	34 324 961,00	23 709 399,80	28 677 922,75	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	99 220 575,36	88 415 732,45	44 061 570,21	0,00	0,00	1 948,89	0,00	0,00	0,00	10 804 842,91	10 804 842,91	62 000,00	
Wykonanie 2019	118 960 149,39	100 847 526,19	49 030 495,89	0,00	0,00	12 493,90	0,00	0,00	0,00	18 112 623,20	18 112 623,20	1 130 558,00	
Plan 3 kw. 2020	124 867 647,90	111 217 547,90	58 184 256,20	0,00	0,00	232 663,00	0,00	0,00	0,00	13 650 100,00	13 650 100,00	188 140,00	
Wykonanie 2020	120 260 139,59	109 293 387,26	57 055 899,10	0,00	0,00	124 427,14	0,00	0,00	0,00	10 966 752,33	10 966 752,33	188 138,34	
2021	134 804 322,96	117 404 322,96	61 232 599,00	0,00	0,00	173 522,00	0,00	0,00	0,00	17 400 000,00	17 400 000,00	0,00	
2022	134 638 888,31	119 987 430,31	62 396 018,38	0,00	0,00	361 431,00	0,00	0,00	0,00	14 651 458,00	14 651 458,00	0,00	
2023	126 033 532,44	122 867 532,44	63 768 730,79	0,00	0,00	547 101,00	0,00	0,00	0,00	3 166 000,00	3 166 000,00	0,00	
2024	129 227 819,52	125 938 819,52	65 490 486,52	0,00	0,00	498 272,00	0,00	0,00	0,00	3 289 000,00	3 289 000,00	0,00	
2025	132 501 963,77	129 087 963,77	67 389 710,63	0,00	0,00	449 442,00	0,00	0,00	0,00	3 414 000,00	3 414 000,00	0,00	
2026	135 857 961,63	132 314 961,63	69 411 401,94	0,00	0,00	400 613,00	0,00	0,00	0,00	3 543 000,00	3 543 000,00	0,00	
2027	139 297 859,43	135 622 859,43	71 493 744,00	0,00	0,00	351 783,00	0,00	0,00	0,00	3 675 000,00	3 675 000,00	0,00	
2028	142 823 754,68	139 012 754,68	73 638 556,32	0,00	0,00	302 953,00	0,00	0,00	0,00	3 811 000,00	3 811 000,00	0,00	
2029	146 437 797,31	142 488 797,31	75 847 713,01	0,00	0,00	254 124,00	0,00	0,00	0,00	3 949 000,00	3 949 000,00	0,00	
2030	150 142 191,01	146 050 191,01	78 123 144,40	0,00	0,00	205 294,00	0,00	0,00	0,00	4 092 000,00	4 092 000,00	0,00	
2031	153 939 194,55	149 702 194,55	80 466 838,73	0,00	0,00	156 465,00	0,00	0,00	0,00	4 237 000,00	4 237 000,00	0,00	
2032	157 831 123,18	153 444 123,18	82 880 843,90	0,00	0,00	107 636,00	0,00	0,00	0,00	4 387 000,00	4 387 000,00	0,00	
2033	162 520 350,02	157 280 350,02	85 284 388,37	0,00	0,00	58 306,00	0,00	0,00	0,00	5 240 000,00	5 240 000,00	0,00	
2034	166 609 307,53	161 212 307,53	87 757 635,63	0,00	0,00	29 427,00	0,00	0,00	0,00	5 397 000,00	5 397 000,00	0,00	
2035	171 819 464,25	165 242 464,25	90 302 607,07	0,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00	6 577 000,00	6 577 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	1 550 738,17	0,00	8 076 034,66	0,00	0,00	7 411 899,84	0,00	664 134,82	0,00
Wykonanie 2019	-3 210 719,58	0,00	14 088 822,27	4 500 000,00	3 210 719,58	8 962 638,01	0,00	626 184,26	0,00
Plan 3 kw. 2020	-7 379 020,49	0,00	8 916 971,05	4 400 000,00	4 400 000,00	4 516 971,05	2 979 020,49	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 080 407,31	0,00	10 840 152,13	0,00	0,00	5 751 918,43	0,00	5 088 233,70	0,00
2021	-12 713 482,58	0,00	14 251 433,14	7 600 000,00	7 600 000,00	3 101 150,00	3 101 150,00	3 550 283,14	2 012 332,58
2022	-9 862 049,44	0,00	11 600 000,00	11 600 000,00	9 862 049,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 037 950,56	1 037 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 037 950,56	1 037 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	18 975,30	18 975,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	37 950,56	37 950,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	37 950,56	37 950,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 950,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 950,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 950,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 950,56	1 737 950,56	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 950,56	1 037 950,56	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 950,56	1 037 950,56	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	18 975,30	18 975,30	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	986 620,32	360 436,06	11 785 479,15	19 861 513,81
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 269 539,00	181 305,30	12 046 647,96	21 635 470,23
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 005 500,71	55 217,57	3 774 395,64	8 291 366,69
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 605 500,71	55 217,57	6 444 436,09	17 284 588,22
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 621 021,60	8 689,02	4 686 517,42	11 337 950,56
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 478 726,53	4 344,51	4 789 408,56	4 789 408,56
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 736 431,46	0,00	4 903 950,56	4 903 950,56
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 998 480,90	0,00	5 026 950,56	5 026 950,56
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 260 530,34	0,00	5 151 950,56	5 151 950,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 522 579,78	0,00	5 280 950,56	5 280 950,56
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 784 629,22	0,00	5 412 950,56	5 412 950,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 046 678,66	0,00	5 548 950,56	5 548 950,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 308 728,10	0,00	5 686 950,56	5 686 950,56
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 570 777,54	0,00	5 829 950,56	5 829 950,56
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 832 826,98	0,00	5 974 950,56	5 974 950,56
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 094 876,42	0,00	6 124 950,56	6 124 950,56
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 056 925,86	0,00	6 277 950,56	6 277 950,56
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 975,30	0,00	6 434 950,56	6 434 950,56
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 595 975,30	6 595 975,30

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,61%	4,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,25%	7,27%	x	x	x	x
2021	1,63%	4,64%	4,64%	10,48%	11,36%	TAK	TAK
2022	1,95%	4,79%	4,79%	7,29%	8,17%	TAK	TAK
2023	2,07%	4,95%	4,95%	4,68%	5,57%	TAK	TAK
2024	1,98%	4,89%	4,89%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2025	1,89%	4,84%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2026	1,80%	4,79%	x	5,90%	6,28%	TAK	TAK
2027	1,72%	4,74%	x	4,79%	5,16%	TAK	TAK
2028	1,64%	4,70%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2029	1,56%	4,65%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2030	1,48%	4,61%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2031	1,41%	4,57%	x	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2032	1,34%	4,53%	x	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2033	0,78%	4,49%	x	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2034	0,74%	4,47%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2035	0,01%	4,45%	x	4,57%	4,57%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	513 166,00	513 166,00	474 229,03	0,00	0,00	0,00	850 022,05	850 022,05	777 497,57
Wykonanie 2019	242 997,69	242 997,69	226 452,74	0,00	0,00	0,00	314 642,27	314 642,27	227 483,99
Plan 3 kw. 2020	972 333,00	972 333,00	907 593,32	0,00	0,00	0,00	1 179 933,35	1 179 933,35	925 133,56
Wykonanie 2020	1 173 470,36	1 173 470,36	1 077 051,63	0,00	0,00	0,00	1 381 070,71	1 381 070,71	1 094 591,87
2021	354 334,38	354 334,38	346 834,38	0,00	0,00	0,00	375 815,47	375 815,47	346 834,38
2022	120 866,88	120 866,88	120 866,88	0,00	0,00	0,00	120 866,88	120 866,88	120 866,88
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	7 731 043,24	884 151,04	6 846 892,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	14 298 400,03	374 450,16	13 923 949,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	12 831 244,35	700 307,35	12 130 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	10 524 361,48	688 219,35	9 836 142,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	15 553 118,38	1 308 118,38	14 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	15 528 108,88	1 024 650,88	14 503 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 003 784,00	3 784,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	37 950,56	136 690,65	0,00	136 690,65	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	37 950,56	186 349,47	0,00	186 349,47	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 537 950,56	126 087,73	0,00	126 087,73	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	260 522,72
Wykonanie 2020	1 537 950,56	126 087,73	0,00	126 087,73	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	287 472,37
2021	1 537 950,56	46 528,55	0,00	46 528,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 537 950,56	4 344,51	0,00	4 344,51	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	37 950,56	4 344,51	0,00	4 344,51	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	37 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	18 975,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr/...../2020
Rady Powiatu w Legionowie z dnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 293 638,80	15 553 118,38	15 528 108,88	3 003 784,00	0,00	33 866 634,26
1.a	- wydatki bieżące				3 180 379,56	1 308 118,38	1 024 650,88	3 784,00	0,00	2 210 426,26
1.b	- wydatki majątkowe				47 113 259,24	14 245 000,00	14 503 458,00	3 000 000,00	0,00	31 656 208,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 034 226,26	304 334,38	120 866,88	0,00	0,00	310 426,26
1.1.1	- wydatki bieżące				1 034 226,26	304 334,38	120 866,88	0,00	0,00	310 426,26
1.1.1.2	Start w samodzielność - zwiększenie szans na zatrudnienie osób wykluczonych zagrożonych wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie	2019	2022	1 034 226,26	304 334,38	120 866,88	0,00	0,00	310 426,26
1.1.2	- wydatki majątkowe				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				49 259 412,54	15 248 784,00	15 407 242,00	3 003 784,00	0,00	33 556 208,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 146 153,30	1 003 784,00	903 784,00	3 784,00	0,00	1 900 000,00
1.3.1.1	Doradztwo prawne w zakresie zastępstwa procesowego przed organami podatkowymi oraz sądami administracyjnymi w sprawach związanych z rozliczeniami podatku VAT za lata 2008-2012 - realizacja oszczędności w obszarze rozliczeń podatku VAT	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2013	2023	246 153,30	3 784,00	3 784,00	3 784,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Powiatowy transport publiczny - uruchomienie i obsługa powiatowych linii komunikacyjnych - poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2022	1 900 000,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 113 259,24	14 245 000,00	14 503 458,00	3 000 000,00	0,00	31 656 208,00
1.3.2.1	Projekty i budowa odwodnienia miejscowych dróg powiatowych oraz skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2016	2021	7 020 181,09	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Wykonanie dokumentacji projektowej odcinków dróg powiatowych oraz skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2014	2021	834 752,40	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1807W w Gminie Serock od drogi krajowej nr 61 do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1805W - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2017	2021	10 395 560,95	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2016	2022	7 882 178,00	300 000,00	7 503 458,00	0,00	0,00	7 803 458,00
1.3.2.5	Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2018	2021	1 873 126,10	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Projekt i budowa budynku na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego w Stanisławowie Pierwszym w Gminie Nieporęt - poprawa jakości kształcenia	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2023	11 000 000,00	1 000 000,00	7 000 000,00	3 000 000,00	0,00	10 907 750,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1810W (ul. Wolska, ul. Akacyjowa, ul. Kościelna) w Gminie Nieporęt - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2017	2021	6 635 665,60	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa przebudowy skrzyżowania drogi krajowej nr 62 z drogą wojewódzką nr 622 oraz z drogą powiatową Nr 1804W (ul. Nasielska) w miejscowości Szadki w Gminie Serock, na skrzyżowanie o ruchu okrężnym - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2021	50 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 632 na odcinku od km 53+650 do km 54+150 na terenie miejscowości Łajski - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2021	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury - rozwój infrastruktury służącej działaniom kulturalnym	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2021	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	Projekt i przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1823W - ul. Suwalnej z ul. Olszankową na terenie Miasta Legionowo wraz z budową sygnalizacji świetlnej - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2021	1 071 795,10	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ DLA POWIATU LEGIONOWSKIEGO NA LATA 2021-2035

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa ujęta w załączniku Nr 1 – objaśnienia

1. Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Legionowskiego obejmuje lata 2021-2035. Okres ten, zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych, pokrywa się z okresem realizacji kontynuowanych i planowanych przedsięwzięć, które wykazano w załączniku Nr 2 oraz okresem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, a także planowanych do zaciągnięcia, w tym emisji obligacji komunalnych na lata objęte prognozą. Opracowując prognozę na lata następne kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków poprzednich lat. Wartości ujęte w poszczególnych latach zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością i w ujęciu realnym.

W ramach spłaty zadłużenia zaplanowano:

- 1) spłaty rat pożyczki, którą Powiat zaciągnął w 2015 r. na 20 lat w ramach inicjatywy JESSICA z przeznaczeniem na termomodernizację Powiatowego Zespołu Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie,
- 2) wykup obligacji, które wyemitowano w 2019 r. oraz obligacji, które zostały zaplanowane do emisji przez Powiat w latach 2021-2022. Założono emisję obligacji w następujących kwotach: 2021 r. – 7,6 mln zł oraz 2022 r. – 11,6 mln. Przyjęto, że wykup pierwszej serii każdej z partii nastąpi rok po emisji. Wykup obligacji nastąpi do końca 2034 r.

Przy opracowaniu WPF na lata 2021-2035 wzięto pod uwagę:

- 1) wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja lipiec 2020 r.,
- 2) projekt ustawy budżetowej na 2021 r. wraz z uzasadnieniem przyjęty przez Radę Ministrów 28 września 2020 r.,
- 3) zawarte umowy dotyczące spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz o dofinansowanie realizacji projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej,
- 4) uchwałę Nr 134/XVI/2020 Rady Powiatu w Legionowie z dnia 9 kwietnia 2020 r. w sprawie aktualizacji Strategii Rozwoju Powiatu Legionowskiego na lata 2016-2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto dane wynikające z projektu budżetu Powiatu na 2021 rok,
- 2) dla lat 2022-2035 co do zasady prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki inflacji¹ oraz dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej².

¹ Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw: Aktualizacja – lipiec 2020 r., Warszawa 29 lipca 2020 r.

² J.w.

2. Dochody

Dochody bieżące Powiatu na 2021 r. zaplanowano na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i innych podmiotów dotujących, zawartych umów oraz na podstawie własnych analiz wykonania budżetu w ubiegłych latach i przewidywanego wykonania wpływów z poszczególnych źródeł w 2020 r.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- 2) dochody z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej,
- 3) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne,
- 4) pozostałe dochody bieżące w tym m.in.: opłaty komunikacyjne za wydane druki i tablice rejestracyjne, opłaty za wydane prawo jazdy i inne opłaty administracyjne pobierane na podstawie przepisów ustawy o transporcie drogowym, opłaty za wydanie wypisów i wrysów z rejestru gruntów, materiałów z Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, opłaty za zajęcie pasa drogowego itp.

Należy podkreślić, iż powiaty cechuje silne uzależnienie od poziomu dochodów budżetu państwa, gdyż podstawowymi źródłami finansowania zadań powiatu są udziały we wpływach z podatków dochodowych budżetu państwa PIT (ok. 50% dochodów) oraz subwencje (ok. 25% dochodów) i dotacje celowe z budżetu państwa (ok. 10% dochodów).

Ogólna dynamika wzrostu dochodów bieżących w latach 2021-2035 co do zasady uwzględnia prognozowaną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych (wskaźnik inflacji), przy czym niżej wymienione źródła dochodów określono w odmienny sposób:

- szacowane udziały w PIT skorelowano z prognozowaną dynamiką realną przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. W Powiecie występują trwałe czynniki sprzyjające wzrostowi dochodów. Zgodnie z prognozą GUS, w 2021 roku liczba mieszkańców przekroczy 120 tys., a do 2030 r. wyniesie ok. 127 tys., co oznacza wzrost bazy podatkowej. Kolejnym czynnikiem mającym znaczenie dla wzrostu dochodów z udziału PIT jest struktura lokalnej bazy podatkowej oraz fakt, że znaczna część mieszkańców powiatu zatrudniona jest w Warszawie lub jej sąsiedztwie, co skutkuje silną presją na wzrost wynagrodzeń i w konsekwencji przekłada się na wpływy budżetu w miejscu zamieszkania tej grupy osób³. Ważnym czynnikiem napędzającym wpływy podatkowe jest także inflacja, która obecnie wynosi 3,3%. Dlatego też planowanie systematycznego wzrostu wpływów z udziałów w podatku PIT w stosunku do 2021 r. jest w pełni zasadne. Aktualny stan przepisów prawa nie zakłada nowych zmian systemowych w zakresie stawek podatkowych oraz zmiany wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych po 2021 r. Dlatego też oszacowany poziom wpływów z udziału w PIT w latach następnych został powiększony o wskaźnik dynamiki realnej przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Szczegółowe wyjaśnienie dotyczące planu dochodów z udziału w PIT w 2021 r. zawarto w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2021 r.,
- dochody z tytułu udziału w CIT założono na poziomie 650 tys. zł tj. w wysokości planu na 2021 r. Szacuje się, że w 2021 r. wpływy z podatku CIT, m.in. z uwagi na skutki epidemii COVID-19 i podjętych w związku z tym działań (w szczególności możliwość

³ Źródło: Strategia Rozwoju Powiatu Legionowskiego na lata 2016-2025 – wersja zaktualizowana w lutym 2020 roku, str. 45

odliczenia wstecz strat poniesionych w 2020 r.) oraz zmiany w przepisach prawnych, będą niższe od przewidywanego wykonania tych wpływów w 2020 r. Z uwagi na to, iż udział Powiatu w dochodach budżetu państwa w tym podatku jest niewielki (1,4%) i dochody z tego tytułu nie stanowią istotnej pozycji w powiatowych dochodach (poniżej 1%) i nigdy nie przekroczyły 1 mln zł, brak jest podstaw, żeby przyjąć bezpośredni wpływ wprowadzonych preferencji podatkowych i zmian w przepisach prawa na skalę wpływów z CIT do budżetu Powiatu po 2021 roku,

- dochody z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej stanowiące drugie główne źródło dochodów Powiatu przyjęto w wysokości planu określonego na 2021 r., na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 r. w sprawie planowanych kwot rocznych części subwencji ogólnej, wpłat i udziałów w PIT dla Powiatu na 2021 r. W większości dotyczą one części oświatowej subwencji ogólnej. Pozostałe części (równoważąca i wyrównawcza) stanowią niewielki udział (ok. 14%) w otrzymanych subwencjach z budżetu państwa. Z uwagi na brak możliwości oszacowania wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej w latach następnych, przyjęto ostrożne planowanie na poziomie roku 2021.

3. Wydatki

Poziom wydatków budżetowych, w szczególności **wydatków bieżących**, determinowany jest poziomem możliwych do uzyskania dochodów budżetowych (w warunkach ograniczonych źródeł dochodów powiatu wynikających z przepisów prawa) oraz możliwościami w zakresie zaciągania i spłaty zadłużenia.

Kluczowym wyzwaniem dla Powiatu jest wypracowanie i utrzymanie nadwyżki operacyjnej (dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) w całym okresie objętym prognozą. Poza źródłem spłaty wcześniejszych zobowiązań, będzie ona generowała możliwości inwestycyjne, w szczególności będzie stanowić „wkład własny” w zakresie absorpcji środków zewnętrznych (dotacje z budżetu państwa, środki z UE) oraz dofinansowanie do wspólnych projektów. W okresie objętym analizą prognozowana nadwyżka operacyjna wynosi od ok. 4 mln zł do nieco ponad 6,5 mln zł. Przeprowadzona analiza szacowanych wpływów do budżetu Powiatu w 2020 r. oraz przewidywanego wykonania planu wydatków bieżącego roku wskazuje, iż nadwyżka operacyjna w 2020 r. wyniesie blisko 6,5 mln zł.

Utrzymanie nadwyżki operacyjnej na wysokim poziomie wymaga umiarkowanego wzrostu poziomu wydatków bieżących.

W związku z powyższym w latach 2021-2035 zaplanowano wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (największa pozycja w strukturze wydatków bieżących) w wartościach nieprzekraczających wskaźniki realnej dynamiki wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań oraz na podstawie zakładanych harmonogramów wykupu obligacji. Ogólny wzrost wydatków bieżących w prognozowanym okresie ujęto na poziomie wynikającym z planowanej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (tj. wskaźnika inflacji).

Prognozowane przez Zarząd limity wydatków bieżących w poszczególnych latach objętych prognozą umożliwią zabezpieczenie środków na wkład własny do wydatków majątkowych oraz obsługę zadłużenia związanego z planowaną emisją obligacji. Powyższe ma na celu zachowanie tempa rozwoju powiatu m.in. poprzez realizację nowych inwestycji.

Szczegółowe informacje dotyczące założeń Zarządu w obszarze wydatków bieżących na 2021 r. zostały przedstawione w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

Potrzeba zagwarantowania w budżecie Powiatu środków na realizację projektów rozwojowych oraz konieczność dokonywania obligatoryjnej wpłaty do budżetu państwa tzw. „Janosikowego”, którego wielkość uzależniona jest od dochodów podatkowych Powiatu, wymaga stałej kontroli wydatków bieżących oraz podejmowania przez Zarząd działań zmierzających do ich racjonalizacji.

Plan wydatków majątkowych został oszacowany na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym. Limity wydatków majątkowych możliwe do osiągnięcia w poszczególnych latach objętych prognozą określono uwzględniając: prognozowany poziom dochodów, limity wydatków bieżących oraz planowane zadłużenie i jego spłatę.

Założenia jakimi kierował się Zarząd Powiatu opracowując plan wydatków majątkowych zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2021 r. Zadania o charakterze wieloletnim zostały szczegółowo wskazane w załączniku Nr 2 do prognozy pn. Wykaz przedsięwzięć do WPF.

Większość zaplanowanych wydatków majątkowych ma charakter zadań kontynuowanych.

Konsekwentnie strategicznym obszarem dla rozwoju powiatu jest infrastruktura drogowa. Inwestycje drogowe zabezpieczone w Wieloletniej Prognozie Finansowej odpowiadają polityce Zarządu Powiatu uwzględniającej budowę spójnego układu komunikacyjnego. Na realizację inwestycji drogowych zaplanowano w ramach przedsięwzięć w 2021 r. kwotę 13 mln zł, a w roku 2022 kwotę 7,5 mln zł.

Z kolei w ramach przedsięwzięć w zakresie inwestycji kubaturowych skupiono się na rozbudowie bazy edukacyjnej dotyczącej szkolnictwa ponadpodstawowego na terenie powiatu oraz infrastruktury wykorzystywanej na potrzeby działań kulturalnych na rzecz mieszkańców powiatu. Dlatego też zaplanowano środki na przedsięwzięcia w zakresie budowy budynku, w którym będzie działało uruchomione we wrześniu 2019 r. Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym oraz w zakresie opracowania dokumentacji projektowej dotyczącej nowej siedziby dla Powiatowej Instytucji Kultury. Wysokość środków zaplanowanych na te przedsięwzięcia w 2021 r. wynosi 1,2 mln, a w latach 2022-2023 odpowiednio 7 mln zł i 3 mln zł.

4. Przychody

Plan przychodów Powiatu na 2021 r. zakłada:

- obligacje w wysokości 7.600.000,00 zł,
- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu Powiatu, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych oraz pożyczki z lat ubiegłych w wysokości 3.550.283,14 zł,
- przychody 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 - 3.101.150,00 zł.

W kolejnym roku zaplanowano przychody z tytułu emisji kolejnych serii obligacji w wysokości 11.600.000,00 zł w związku z zaplanowanymi przedsięwzięciami o charakterze inwestycyjnym.

Kwota i termin emisji obligacji w latach 2021-2022 uwarunkowane będą m.in.:

- harmonogramem realizacji zadań inwestycyjnych,
- wysokością dochodów własnych pozyskanych w trakcie roku budżetowego,
- oszczędnościami powstałymi w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego,
- uzyskaniem dofinansowania zewnętrznego.

Jednocześnie przyjęto ogólne założenia:

- emisja obligacji nastąpi w drugiej połowie roku, odpowiednio w 2021 r. w co najmniej 11 seriach i w 2022 r. w co najmniej 12 seriach,
- wykup obligacji w zależności od serii nastąpi najwcześniej po upływie roku, a najpóźniej odpowiednio obligacji wyemitowanych w 2021 r. - w 2032 r., a obligacji wyemitowanych w 2022 r. - w 2034 r.

W pozostałym okresie nie zaplanowano kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

5. Rozchody

Rozchody budżetu, stanowiące w całości spłaty rat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań dłużnych, zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na podstawie zawartych umów o udzielenie pożyczki i emisję obligacji, a także na podstawie planowanych harmonogramów spłat.

Od 2021 r. zaplanowano wykup kolejnych serii obligacji wyemitowanych w 2019 r. i w latach 2021-2022 oraz spłatę rat kapitałowych pożyczki w ramach inicjatywy Jessica zaciągniętej w 2015 r. na 20 lat z przeznaczeniem na termomodernizację PZSiPS w Legionowie. Na spłatę pożyczki zaplanowano w latach 2021-2034 kwoty po 37.950,56 zł oraz w 2035 r. kwotę 18.975,30 zł.

Z kolei na wykup obligacji w kolejnych latach zaplanowano następujące kwoty:

- w 2021 r. – 1.500.000,00 zł,
- w latach 2022 – 2032 – po 1.700.000,00 zł,
- w latach 2033-2034 – po 1.000.000,00 zł.

W ramach rozchodów w 2021 r. oraz w kolejnych latach nie ujęto planowanego wykupu emisji obligacji zaplanowanych w budżecie Powiatu w 2020 r. na kwotę 4.400.000,00 zł. W wyniku przeprowadzonej analizy przewidywanego wykonania budżetu Powiatu w 2020 r. nie będzie konieczności uruchamiania w 2020 r. procedury emisji tych obligacji.

6. Wynik budżetu

Planowany wynik budżetu na 2021 r. stanowić będzie deficyt w wysokości 12.713.482,58 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu 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 – 3.101.150,00 zł, przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 7.600.000,00 zł oraz z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu wynikających z rozliczenia pożyczki z lat ubiegłych w wysokości 2.012.332,58 zł.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie definiowany jest jako różnica między dochodami a wydatkami i jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

W roku 2022 zaplanowano deficyt związany z realizacją przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym w kwocie 9,8 mln zł.

W kolejnych latach objętych prognozą zaplanowano nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniejszych zobowiązań.

7. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych

W 2021 r. oraz w pozostałym okresie objętym prognozą finansową zostały zachowane relacje, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Wymóg dotyczący art. 244 ustawy o finansach publicznych nie dotyczy Powiatu Legionowskiego.

Wskaźniki określone na podstawie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zawarte są w załączniku Nr 1 do WPF.

Z uwagi na zmianę przepisów w/w ustawy, przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na 2021 rok i lata następne uwzględniono dwa sposoby liczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia: pierwszy na lata 2021-2025 oraz drugi na lata 2026-2035.

Z uwagi na negatywne skutki finansowe dla jednostek samorządu terytorialnego wywołane pandemią COVID-19 ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych złagodząco regulę fiskalną jednostek samorządu terytorialnego ograniczającą wysokość spłaty długu.

Zgodnie z art. 15zob ust. 1 powyższej ustawy ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w zakresie spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w 2020 r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki będącego skutkiem wystąpienia COVID-19. W 2020 r. ubytek w dochodach Powiatu z tytułu udziału w PIT (obliczony jako różnica między dochodami Powiatu planowanymi w zmianie budżetu a planowanymi dochodami wykazanymi przez Powiat w sprawozdaniu budżetowym za pierwszy kwartał 2020 r.) wyniósł 2.700.000,00 zł. Jednak z uwagi na brak konieczności zadłużania się Powiatu w 2020 r. głównie dzięki bardzo ostrożnemu wydatkowaniu środków oraz w związku z brakiem możliwości zrealizowania lub wstrzymaniem części zadań z powodu pandemii COVID-19, przepis ten nie znajduje zastosowania.

Z kolei zgodnie z art. 15zob ust. 2 pkt 2 ww. ustawy ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu Powiatu na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu Powiatu podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Na potrzeby opracowania projektu WPF na lata 2021-2035 w pozycji - Plan 3 kw. 2020 przyjęto wartość wykonanych ze środków własnych Powiatu wydatków na dzień 30.09.2020 r. w wysokości 260.522,72 zł, natomiast w pozycji dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 r. przyjęto wartość wykonanych wydatków własnych na dzień 31 października 2020 r. w wysokości 287.472,37 zł. Po zamknięciu roku budżetowego powyższe dane zostaną zaktualizowane do faktycznie poniesionych wydatków na ten cel na koniec 2020 r.

Wartość wykonanych wydatków na planowane udziały spłat zobowiązań w kolejnych latach budżetowych nie przekraczają wskaźników wyliczanych zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu w okresie objętym prognozą obejmuje emisję obligacji wyemitowanych w 2019 r. i zaplanowanych do emisji w latach 2021-2022, spłatę zadłużenia z tytułu pożyczki oraz odszkodowania wypłacane dla byłych właścicieli nieruchomości wydzielonych pod poszerzenie dróg powiatowych, których wypłata została rozłożona na raty.

Zgodnie z dokonaną analizą w zakresie zasadności uruchomienia planowanej w 2020 r. emisji obligacji komunalnych, kwota długu nie obejmuje emisji obligacji komunalnych zaplanowanych w budżecie Powiatu na 2020 rok.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: *dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku.*

Zwiększona kwota długu w latach 2022-2034 związana jest z planowaną emisją obligacji, których całkowity wykup nastąpi do końca 2034 r.

Przyjmuje się, że spłata długu w latach 2021-2022 będzie finansowana z planowanej emisji obligacji i dochodów bieżących, a w latach kolejnych z dochodów bieżących.

II. Wykaz przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 – objaśnienia

Wieloletnie programy, projekty i zadania ujęte w ramach wykazu przedsięwzięć obejmują w szczególności kontynuację zadań rozpoczętych w latach ubiegłych na podstawie zawartych umów w tym na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz innych bezzwrotnych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako sumę planu wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2021 roku do końca okresu realizacji zadań, pomniejszonych o zaciągnięte i niezrealizowane zobowiązania wynikające z umów już zawartych na realizację danego przedsięwzięcia.

Łączne nakłady finansowe zostały oszacowane jako suma nakładów już poniesionych oraz planowanych do poniesienia w ramach planu budżetu oraz w ramach ustalonego limitu w okresie realizacji poszczególnych zadań.

W ramach przedsięwzięć zaplanowano:

- 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, z tego w ramach wydatków bieżących:
 - „Start w samodzielność” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie: 2019-2022. Celem projektu jest zwiększenie szans na zatrudnienie osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz zapobieganie zjawisku wykluczenia społecznego i ubóstwa wśród wychowanków pieczy zastępczej, w tym m.in. wśród osób z niepełnosprawnościami z terenu powiatu legionowskiego oraz ich otoczenia w zakresie niezbędnego dla nich wsparcia. Cel główny projektu zostanie osiągnięty przez realizację celów cząstkowych: przewyciężanie apatii i izolacji wychowanków pieczy zastępczej, zdobycie właściwej postawy i wzorców, integrację środowiska pieczy zastępczej oraz podniesienie lub uzyskanie kwalifikacji zawodowych. Umowę na realizację projektu podpisano w 2019 r., realizacja projektu od 1 września 2019 r. do 31 sierpnia 2022 r. Łączne nakłady finansowe do poniesienia w ramach projektu wynoszą 1.034.226,26 zł. Limit wydatków został określony w latach

2021-2022, w tym w roku 2021 w wysokości 304.334,38 zł oraz w roku 2022 w wysokości 120.866,88 zł.

2) Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

a) w ramach wydatków bieżących:

- „Doradztwo prawne w zakresie zastępstwa procesowego przed organami podatkowymi oraz sądami administracyjnymi w sprawach związanych z rozliczeniami podatku VAT za lata 2008-2012” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2013–2023 w związku z podjętymi działaniami w zakresie rozliczeń z tytułu podatku VAT. Łączne nakłady finansowe do poniesienia wynoszą 246.153,30 zł stanowią wynagrodzenie doradcy liczone jako prowizja od rzeczywistych zwrotów dokonanych na rachunek Powiatu. Limit wydatków został określony w latach 2021-2023 w równych wartościach po 3.784,00 zł,
- „Powiatowy transport publiczny – uruchomienie i obsługa powiatowych linii komunikacyjnych” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie 2020 -2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia wynoszą 1.900.000,00 zł. Od stycznia 2021 roku Powiat planuje samodzielnie prowadzić obsługę dwóch linii autobusowych kursujących pomiędzy Serockiem i Legionowem oraz Dębe i Legionowem (dotychczas zadanie realizowała Gmina Serock, przy pokrywaniu kosztów funkcjonowania linii w formie dotacji dla Gminy w całości przez Powiat). W 2020 r. planowane jest rozpoczęcie procedury przetargowej na wyłonienie wykonawcy usług w zakresie powiatowych przewozów autobusowych na podstawie ustawy o publicznym transporcie zbiorowym oraz złożenie wniosku o dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych. Finansowa realizacja przedsięwzięcia nastąpi począwszy od 2021 r. Limit wydatków został określony w latach 2021-2022, w tym w roku 2021 w wysokości 1.000.000,00 zł oraz w roku 2022 w wysokości 900.000,00 zł.

b) w ramach wydatków majątkowych:

- „Projekty i budowa odwodnienia miejscowego dróg powiatowych oraz skrzyżowań” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2016-2021. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 7.020.181,09 zł. W ramach zadania opracowywane są dokumentacje projektowe dotyczące odwodnienia miejscowego w punktach dróg powiatowych oraz wykonywane są roboty w zakresie budowy urządzeń odwadniających i remontów rowów melioracyjnych. W 2021 r. planuje się m.in. wybudowanie urządzeń odwadniających w drodze powiatowej Nr 1819W - ul. Kościuszki na skrzyżowaniu z ul. Piastowską w Legionowie oraz w drodze powiatowej Nr 1820W ul. Warszawskiej w Olszewnicy Starej. Limit wydatków w 2021 został określony na kwotę 1.000.000,00 zł,
- „Wykonanie dokumentacji projektowej odcinków dróg powiatowych oraz skrzyżowań” – kontynuacja zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Legionowie w latach 2014-2021, w ramach którego zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowych do planowanych inwestycji, nieujętych odrębnie w zadaniach inwestycyjnych. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 834.752,40 zł. W 2021 r. planowane jest m.in. opracowanie koncepcji poprawy układu komunikacyjnego oraz połączeń i relacji dróg gminnych z drogą powiatową Nr 1820W (ul. Chotomowska) w Jabłonie, a także opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z ul. Słowackiego w Legionowie i skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1822W ul. Niepodległości z ul. Przedpeńskiego w Wieliszewie. Limit wydatków w 2021 r. został określony w wysokości 300.000,00 zł,
- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1807W w Gminie Serock od drogi krajowej nr 61 do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1805W” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2017-2021. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 10.395.560,95 zł. Realizację zadania podzielono na 3 odcinki: I – ul. Promyka

w m. Karolino od km 0 do km 1+403,30, II – ul. Prosta od km 1+403,30 do km 2+659,00 i III – od drogi powiatowej Nr 1805W do skrzyżowania z drogą krajową Nr 62 łącznie tj. na długości ok. 2 km. W ramach wydatków niewygasających z upływem 2017 roku wykonano dokumentację projektową przebudowy drogi powiatowej Nr 1807W w Gminie Serock od drogi krajowej nr 61 do drogi krajowej nr 62 tj. w zakresie odcinka I i II. W 2019 r. wykonano aktualizację kosztorysów inwestorskich, przedmiarów robót oraz roboty budowlane w zakresie odcinka II. Opracowano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy drogi na odcinku III. Ponadto w ramach wydatków niewygasających z upływem 2019 r. wykonano aktualizację dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy drogi powiatowej Nr 1807W na odcinku I. W 2020 r. wykonano aktualizację kosztorysów inwestorskich i przedmiarów robót niezbędnych do sporządzenia dokumentacji przetargowej dotyczącej przebudowy drogi 1807W na odcinku III oraz podpisano umowę na jego przebudowę i sprawowanie nadzoru inwestorskiego. Na 2021 r. zaplanowano roboty budowlane w zakresie odcinka I. Limit wydatków w 2021 r. został określony w wysokości 3.600.000,00 zł. Przedsięwzięcie w latach 2019 -2020 realizowane przy dofinansowaniu ze środków Funduszu Dróg Samorządowych. W 2020 r. złożono wnioski o dofinansowanie realizacji zadania ze środków Funduszu również w 2021 r.,

- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2016-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 7.882.178,00 zł. W 2020 r. ogłoszono przetarg na opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej rozbudowy drogi powiatowej Nr 1801W na terenie Gminy Serock relacji Zabłocie - Stanisławowo. Finansowa realizacja zadania w tym zakresie planowana jest na 2021 r. Prace budowlane zostały zaplanowane na 2022 rok. Limit wydatków został określony w 2021 r. w wysokości 300.000,00 zł oraz w 2022 r. w wysokości 7.503.458,00 zł. W 2020 r. w drugiej turze naboru złożono wnioski o dofinansowanie realizacji zadania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- „Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2018-2021. W ramach zadania opracowywane są dokumentacje projektowe oraz przebudowy przejść dla pieszych w obrębie obiektów szkolnych, budynków użyteczności publicznej i innych miejsc szczególnie niebezpiecznych na terenie Powiatu. W 2021 r. planuje się m.in. opracowanie projektów i przebudowę 2 przejść dla pieszych - na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1805W ul. Nasielskiej z ul. Polną i ul. Zaokopową w Serocku oraz na drodze powiatowej Nr 1810W ul. Wolskiej w Stanisławowie Pierwszym (przy Gminnym Ośrodku Kultury). Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 1.873.126,10 zł. Limit wydatków na 2021 r. został określony na kwotę 300.000,00 zł,
- „Projekt i budowa budynku na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego w Stanisławowie Pierwszym w Gminie Nieporęt” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2023. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 11.000.000,00 zł. W 2020 r. podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej. Finansowa realizacja zadania nastąpi od 2021 r. Prace budowlane zaplanowano na lata 2021-2023. Limit wydatków został określony w 2021 r. w wysokości 1.000.000,00 zł (źródło finansowania w kwocie 1.000.000,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych), w 2022 r. w wysokości 7.000.000,00 zł oraz w 2023 r. w wysokości 3.000.000,00 zł.
- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1810W (ul. Wolska, ul. Akacyjowa, ul. Kościelna) w Gminie Nieporęt” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2017-2021. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 6.635.665,60 zł. W latach 2017-2019 wykonano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy drogi powiatowej Nr 1810W (ul. Wolska, ul. Akacyjowa, ul. Kościelna) w Gminie Nieporęt wraz z aktualizacją, wykaz synchronizacyjny działek oraz uzyskano decyzję środowiskową dla przedmiotowego

zadania inwestycyjnego. Limit wydatków na prace budowlane na 2021 r. został określony w kwocie 6.400.000,00 zł (źródło finansowania w kwocie 1.101.150,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych). Ponadto w 2020 r. złożono wniosek o dofinansowanie realizacji zadania w 2021 r. ze środków Funduszu Dróg Samorządowych,

- „Dokumentacja projektowa przebudowy skrzyżowania drogi krajowej nr 62 z drogą wojewódzką nr 622 oraz z drogą powiatową Nr 1804W (ul. Nasielska) w miejscowości Szadki w Gminie Serock, na skrzyżowanie o ruchu okrężnym” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2021. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 50.000,00 zł. Zadanie finansowane wspólnie z Gminą Serock, która jest głównym wykonawcą przedsięwzięcia. Zgodnie z harmonogramem prac przyjętym przez Gminę Serock, w 2020 roku planowana jest częściowa płatność za opracowanie koncepcji projektowej. Z uwagi na termin wykonania koncepcji, sporządzenie kompletnej dokumentacji projektowej planowane jest na 2021 r. Limit wydatków na 2021 r. został określony w kwocie 45.000,00 zł,
- „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 632 na odcinku od km 53+650 do km 54+150 na terenie miejscowości Łajski” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe: 2020-2021. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 100.000,00 zł. W ramach zadania planowane jest wykonanie przez Powiat kompletnej dokumentacji projektowej dotyczącej przedmiotowej inwestycji, która zostanie przekazana Mazowieckiemu Zarządowi Dróg Wojewódzkich w celu jej realizacji. W 2020 r. planuje się podpisanie umowy z Województwem Mazowieckim na udzielenie pomocy rzeczowej oraz określenie ramowych zasad współpracy i wzajemnych zobowiązań dla realizacji zadania, natomiast w 2021 r. wykonanie dokumentacji. Limit wydatków został określony w roku 2021 w kwocie 100.000,00 zł,
- „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2021. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 250.000,00 zł. W 2020 r. planowane jest sporządzenie oferty na wykonanie chłonności działek pod kątem wybudowania siedziby Powiatowej Instytucji Kultury, a w 2021 r. opracowanie koncepcji, a w następstwie dokumentacji projektowej. Limit wydatków na 2021 r. został określony w kwocie 200.000,00 zł,
- „Projekt i przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1823W – ul. Suwalnej z ul. Olszankową na terenie Miasta Legionowo wraz z budową sygnalizacji świetlnej” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2021. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 1.071.795,10 zł. W 2020 r. wykonano koncepcję projektową i podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej. W 2021 roku zaplanowano wykonanie robót budowlanych. Limit wydatków na 2021 r. został określony w kwocie 1.000.000,00 zł (źródło finansowania w kwocie 1.000.000,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).