

**UCHWAŁA NR 240/2021**  
**ZARZĄDU POWIATU W LEGIONOWIE**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie przedstawienia projektu Uchwały Rady Powiatu w Legionowie w sprawie  
przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Legionowskiego  
na lata 2022-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.<sup>1)</sup>), Zarząd Powiatu w Legionowie uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Przygotowany projekt Uchwały Rady Powiatu w Legionowie w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Legionowskiego na lata 2022-2035 przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Powiatu w Legionowie - celem uchwalenia.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu Starosta	Sylwester Sokolnicki
Wicestarosta	Konrad Michalski
Członek	Przemysław Cichocki
Członek	Grzegorz Kubalski
Członek	Artur Stankiewicz

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i 1773.

**UCHWAŁA NR ...../...../2021  
RADY POWIATU W LEGIONOWIE**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Legionowskiego  
na lata 2022-2035**

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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.<sup>1)</sup>), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

**§ 1.**

1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Powiatu Legionowskiego na lata 2022-2035 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 191/XXIV/2020 Rady Powiatu w Legionowie z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Legionowskiego na lata 2021-2035.

**§ 6.**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 7.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1535 i 1773.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr ...../...../2021  
Rady Powiatu w Legionowie z dnia ..... 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	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	
Wykonanie 2020	128 556 321,37	117 931 265,32	53 527 864,00	821 998,69	30 797 339,00	18 821 447,29	13 962 616,34	0,00	10 625 056,05	11 163,01	10 578 383,87	
Plan 3 kw. 2021	131 910 730,17	125 648 172,06	57 281 786,00	700 000,00	34 105 382,00	19 601 655,43	13 959 348,63	0,00	6 262 558,11	18 204,00	6 102 500,00	
Wykonanie 2021	144 242 203,46	137 478 972,10	59 626 365,00	980 000,00	42 363 492,00	20 855 349,20	13 653 765,90	0,00	6 763 231,36	18 204,00	6 602 500,00	
2022	126 379 498,63	118 879 498,63	54 016 996,00	1 110 534,00	33 243 350,00	16 915 165,63	13 593 453,00	0,00	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	
2023	135 736 947,63	125 736 947,63	60 396 751,00	672 568,00	33 243 350,00	17 422 620,60	14 001 658,03	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	
2024	128 796 279,05	128 796 279,05	62 583 718,00	696 922,00	33 243 350,00	17 893 031,36	14 379 257,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	131 855 222,26	131 855 222,26	64 811 072,00	721 725,00	33 243 350,00	18 340 357,14	14 738 718,12	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	135 047 374,06	135 047 374,06	67 150 104,00	747 772,00	33 243 350,00	18 798 866,07	15 107 281,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	138 235 361,82	138 235 361,82	69 464 768,00	773 548,00	33 243 350,00	19 268 837,72	15 484 858,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	141 360 324,48	141 360 324,48	71 695 976,00	798 394,00	33 243 350,00	19 750 558,66	15 872 045,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	144 462 646,33	144 462 646,33	73 883 420,00	822 753,00	33 243 350,00	20 244 322,63	16 268 800,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	148 212 813,72	148 212 813,72	76 689 513,00	854 001,00	33 243 350,00	20 750 430,69	16 675 519,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	151 919 897,80	151 919 897,80	79 430 396,00	884 523,00	33 243 350,00	21 269 191,46	17 092 437,34	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	155 578 923,98	155 578 923,98	82 100 846,00	914 261,00	33 243 350,00	21 800 921,25	17 519 545,73	0,00	0,00	0,00	0,00	

2033	159 260 173,32	159 260 173,32	84 769 123,00	943 975,00	33 243 350,00	22 345 944,28	17 957 781,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	162 967 683,88	162 967 683,88	87 439 351,00	973 710,00	33 243 350,00	22 904 592,89	18 406 679,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	166 685 576,96	166 685 576,96	90 094 884,00	1 003 281,00	33 243 350,00	23 477 207,71	18 866 854,25	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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
Wykonanie 2020	115 064 679,88	105 336 391,43	55 847 245,31	0,00	0,00	124 427,14	0,00	0,00	0,00	9 728 288,45	9 728 288,45	180 782,94
Plan 3 kw. 2021	141 972 724,59	119 862 175,23	61 378 818,00	0,00	0,00	123 522,00	0,00	0,00	0,00	22 110 549,36	22 110 549,36	88 587,36
Wykonanie 2021	135 567 736,95	117 962 296,82	60 067 057,97	0,00	0,00	33 613,20	0,00	0,00	0,00	17 605 440,13	17 605 440,13	47 589,00
2022	153 349 872,65	119 353 880,65	64 416 837,00	0,00	0,00	131 341,00	0,00	0,00	0,00	33 995 992,00	33 995 992,00	1 140 998,36
2023	134 768 997,07	122 934 497,07	66 607 009,46	0,00	0,00	318 491,00	0,00	0,00	0,00	11 834 500,00	11 834 500,00	0,00
2024	127 828 328,49	126 253 728,49	68 871 647,78	0,00	0,00	294 025,00	0,00	0,00	0,00	1 574 600,00	1 574 600,00	0,00
2025	130 887 271,70	129 410 071,70	71 282 155,45	0,00	0,00	269 558,00	0,00	0,00	0,00	1 477 200,00	1 477 200,00	0,00
2026	134 079 423,50	132 645 323,50	73 491 902,27	0,00	0,00	245 092,00	0,00	0,00	0,00	1 434 100,00	1 434 100,00	0,00
2027	137 267 411,26	135 828 811,26	75 770 151,24	0,00	0,00	220 625,00	0,00	0,00	0,00	1 438 600,00	1 438 600,00	0,00
2028	140 392 373,92	138 952 873,92	78 119 025,93	0,00	0,00	196 158,00	0,00	0,00	0,00	1 439 500,00	1 439 500,00	0,00
2029	143 494 695,77	142 426 695,77	80 462 596,71	0,00	0,00	171 692,00	0,00	0,00	0,00	1 068 000,00	1 068 000,00	0,00
2030	147 244 863,16	145 987 363,16	82 876 474,61	0,00	0,00	147 225,00	0,00	0,00	0,00	1 257 500,00	1 257 500,00	0,00
2031	150 951 947,24	149 637 047,24	85 362 768,85	0,00	0,00	122 759,00	0,00	0,00	0,00	1 314 900,00	1 314 900,00	0,00
2032	154 610 973,42	153 377 973,42	87 923 651,91	0,00	0,00	98 293,00	0,00	0,00	0,00	1 233 000,00	1 233 000,00	0,00
2033	158 292 222,76	157 212 422,76	90 473 437,82	0,00	0,00	73 826,00	0,00	0,00	0,00	1 079 800,00	1 079 800,00	0,00
2034	161 999 733,32	161 142 733,32	93 097 167,51	0,00	0,00	49 360,00	0,00	0,00	0,00	857 000,00	857 000,00	0,00
2035	165 726 601,66	165 171 301,66	95 796 985,37	0,00	0,00	24 916,00	0,00	0,00	0,00	555 300,00	555 300,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2020	13 491 641,49	0,00	10 840 152,13	0,00	0,00	5 751 918,43	0,00	5 088 233,70	0,00
Plan 3 kw. 2021	-10 061 994,42	0,00	13 517 444,98	2 000 000,00	2 000 000,00	11 517 444,98	8 061 994,42	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 674 466,51	0,00	22 793 843,06	0,00	0,00	19 243 559,92	0,00	3 550 283,14	0,00
2022	-26 970 374,02	0,00	28 508 324,58	12 100 000,00	12 100 000,00	14 395 992,00	14 395 992,00	2 012 332,58	474 382,02
2023	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	958 975,30	958 975,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	37 950,56	37 950,56	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 455 450,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	9 742 980,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 950,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	967 950,56	967 950,56	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	958 975,30	958 975,30	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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	5 269 539,00	181 305,30	12 046 647,96	21 009 285,97
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 630 649,77	80 366,63	12 594 873,89	18 346 792,32
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	1 917 500,00	4 015 864,70	3 532,12	5 785 996,83	17 303 441,81
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	8 205 030,00	2 015 864,70	3 532,12	19 516 675,28	38 760 235,20
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 576 148,08	1 766,06	-474 382,02	13 921 609,98
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 606 431,46	0,00	2 802 450,56	2 802 450,56
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 638 480,90	0,00	2 542 550,56	2 542 550,56
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 670 530,34	0,00	2 445 150,56	2 445 150,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 702 579,78	0,00	2 402 050,56	2 402 050,56
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 734 629,22	0,00	2 406 550,56	2 406 550,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 766 678,66	0,00	2 407 450,56	2 407 450,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 798 728,10	0,00	2 035 950,56	2 035 950,56
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 830 777,54	0,00	2 225 450,56	2 225 450,56
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 862 826,98	0,00	2 282 850,56	2 282 850,56
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 894 876,42	0,00	2 200 950,56	2 200 950,56
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 926 925,86	0,00	2 047 750,56	2 047 750,56
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	958 975,30	0,00	1 824 950,56	1 824 950,56
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 514 275,30	1 514 275,30

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



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,82%	5,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,99%	17,01%	x	x	x	x
2022	1,64%	-0,34%	-0,34%	10,57%	14,30%	TAK	TAK
2023	1,19%	2,88%	2,88%	6,26%	9,98%	TAK	TAK
2024	1,14%	2,56%	2,56%	2,79%	6,52%	TAK	TAK
2025	1,09%	2,39%	x	1,70%	1,70%	TAK	TAK
2026	1,04%	2,28%	x	5,59%	7,19%	TAK	TAK
2027	1,00%	2,21%	x	4,12%	5,72%	TAK	TAK
2028	0,96%	2,14%	x	2,54%	4,14%	TAK	TAK
2029	0,92%	1,78%	x	2,02%	2,02%	TAK	TAK
2030	0,87%	1,86%	x	2,32%	2,32%	TAK	TAK
2031	0,83%	1,84%	x	2,17%	2,17%	TAK	TAK
2032	0,80%	1,72%	x	2,07%	2,07%	TAK	TAK
2033	0,76%	1,55%	x	1,98%	1,98%	TAK	TAK
2034	0,73%	1,34%	x	1,87%	1,87%	TAK	TAK
2035	0,69%	1,07%	x	1,75%	1,75%	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2020	1 156 217,69	1 156 217,69	1 062 443,92	0,00	0,00	0,00	1 197 431,69	1 197 431,69	920 415,18
Plan 3 kw. 2021	403 547,30	403 547,30	388 256,89	0,00	0,00	0,00	594 414,74	594 414,74	547 825,87
Wykonanie 2021	403 547,30	403 547,30	388 256,89	0,00	0,00	0,00	594 414,74	594 414,74	547 825,87
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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	9 718 560,97	521 833,00	9 196 727,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	21 541 644,09	1 674 504,73	19 867 139,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	15 305 964,88	1 660 450,25	13 645 514,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	33 595 208,92	1 954 210,56	31 640 998,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	11 503 784,00	1 503 784,00	10 000 000,00	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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
Wykonanie 2020	1 537 950,56	107 461,65	0,00	107 461,65	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	394 134,99
Plan 3 kw. 2021	1 537 950,56	85 576,49	0,00	85 576,49	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	69 740,27
Wykonanie 2021	1 537 950,56	85 576,49	0,00	85 576,49	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	73 012,59
2022	1 537 950,56	1 766,06	0,00	1 766,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	37 950,56	1 766,06	0,00	1 766,06	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

<sup>9)</sup> 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.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr ...../...../2021

kwoty w zł

Rady Powiatu w Legionowie z dnia ..... 2021 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				62 961 373,75	33 595 208,92	11 503 784,00	0,00	0,00	44 804 091,77
1.a	- wydatki bieżące				5 795 884,76	1 954 210,56	1 503 784,00	0,00	0,00	3 398 420,74
1.b	- wydatki majątkowe				57 165 488,99	31 640 998,36	10 000 000,00	0,00	0,00	41 405 671,03
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	120 866,88	0,00	0,00	0,00	68 861,06
1.1.1	- wydatki bieżące				1 034 226,26	120 866,88	0,00	0,00	0,00	68 861,06
1.1.1.1	Start w samodzielność - zwiększenie szans na zatrudnienie osób wykluczonych zagrożonych wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie	2019	2022	1 034 226,26	120 866,88	0,00	0,00	0,00	68 861,06
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				61 927 147,49	33 474 342,04	11 503 784,00	0,00	0,00	44 735 230,71
1.3.1	- wydatki bieżące				4 761 658,50	1 833 343,68	1 503 784,00	0,00	0,00	3 329 559,68
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	242 369,30	3 784,00	3 784,00	0,00	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	2023	4 519 289,20	1 829 559,68	1 500 000,00	0,00	0,00	3 329 559,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				57 165 488,99	31 640 998,36	10 000 000,00	0,00	0,00	41 405 671,03
1.3.2.1	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 1802W na terenie Gminy Serock - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2022	209 717,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury - rozwój infrastruktury służącej działaniom kulturalnym	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2022	804 450,89	760 000,00	0,00	0,00	0,00	752 014,06
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ul. Polnej na odcinku od drogi powiatowej Nr 1818W- ul. Kościelnej do drogi wojewódzkiej nr 631-ul. Modlińskiej na terenie Gminy Wieliszew - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2021	2022	196 678,50	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna - etap I - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2021	2022	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 979 830,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1819W - ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. J. Słowackiego w Legionowie - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2021	2022	2 616 481,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2016	2022	7 295 446,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa 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	2022	9 798 020,95	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1822W w Gminie Wieliszew na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką Nr 632 do skrzyżowania z ul. Przedpełskiego - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2021	2022	3 726 320,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna w zakresie ścieżki rowerowej na odcinku od skrzyżowania z ul. Kolejową do skrzyżowania z ul. Kordeckiego w Chotomowie - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2021	2022	296 740,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.10	Projekt i budowa budynku na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego w Stanisławowie Pierwszym w Gminie Nieporęt - poprawa jakości kształcenia	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2023	20 092 312,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	19 992 828,61
1.3.2.11	Projekty i budowa odwodnienia miejscowego dróg powiatowych oraz skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2016	2022	5 843 647,85	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2018	2022	2 007 356,46	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Współfinansowanie kosztów przygotowania do realizacji inwestycji pn. Rozbudowa prawego wału przeciwpowodziowego rzeki Wisły na odcinku Jabłonna - Nowy Dwór Mazowiecki - poprawa bezpieczeństwa przeciwpowodziowego	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2019	2022	180 782,94	40 998,36	0,00	0,00	0,00	40 998,36
1.3.2.14	Wykonanie dokumentacji projektowej odcinków dróg powiatowych oraz skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2014	2022	897 535,40	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00

# **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ DLA POWIATU LEGIONOWSKIEGO NA LATA 2022-2035**

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

### **1. Uwagi ogólne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Legionowskiego obejmuje lata 2022-2035. 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 oraz uwzględniono zmiany przepisów, w szczególności w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. 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 ostatniej serii obligacji, które wyemitowano w 2019 r. oraz obligacji, które zostały zaplanowane do emisji przez Powiat w 2022 roku w kwocie 12,1 mln zł. Przyjęto założenie, że emisja nastąpi w drugiej połowie roku, w co najmniej 13 seriach. Wykup pierwszej serii nastąpi rok po emisji, a wykup ostatniej nastąpi do końca 2035 r.

Przy opracowaniu WPF na lata 2022-2035 wzięto pod uwagę w szczególności:

- 1) wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja sierpień 2021 r.,
- 2) projekt ustawy budżetowej na 2022 r. wraz z uzasadnieniem przyjęty przez Radę Ministrów 28 września 2021 r.,
- 3) zmiany w przepisach dotyczących finansów publicznych oraz w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego wprowadzone ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw,
- 4) zawarte umowy dotyczące spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz o dofinansowanie realizacji projektu współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej,
- 5) wyniki naboru wniosków o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – edycja I,
- 6) 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 2022 przyjęto dane wynikające z projektu budżetu Powiatu na 2022 rok,



- 2) dla lat 2023-2035 co do zasady prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki średniookresowej dynamiki wartości produktu krajowego brutto<sup>1</sup>, inflacji<sup>2</sup> oraz dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej<sup>3</sup>.

## 2. Dochody

**Dochody bieżące** Powiatu na 2022 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 2021 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 i CIT (ok. 50% dochodów) oraz subwencje (ok. 25% dochodów) i dotacje celowe z budżetu państwa (ok. 10% dochodów).

Dochody bieżące w latach 2022-2035 stanowią sumę poszczególnych źródeł dochodów, które w latach 2023-2035 zostały oszacowane w niżej opisany sposób:

- szacowane udziały w PIT i CIT od 2023 r. określono według reguły tzw. referencyjnej kwoty rocznego dochodu jst indeksowanej wskaźnikiem średniookresowej dynamiki PKB, wprowadzonej ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, przyjmując dla roku 2023 kwotę bazową stanowiącą kwotę planowanych na 2022 r. udziałów w PIT i CIT, wykazaną w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Legionowskiego na lata 2021 – 2035 wg stanu na 5 maja 2021 r. Szczegółowe wyjaśnienie dotyczące planu dochodów z udziału w PIT i CIT w 2022 r. zawarto w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2022 r.,
- dochody z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej, stanowiące drugie główne źródło dochodów Powiatu, przyjęto w wysokości planu określonego na 2022 r. na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 r. w sprawie planowanych kwot rocznych części subwencji ogólnej, wpłat do budżetu państwa i udziałów w PIT i CIT dla Powiatu na 2022 r. W większości dochody te dotyczą części oświatowej subwencji ogólnej. Pozostałe części (równoważąca i wyrównawcza) stanowią niewielki udział (ok. 8%) w otrzymanych subwencjach z budżetu państwa. Z uwagi na brak możliwości oszacowania wysokości poszczególnych

<sup>1</sup>Źródło: Dane GUS <https://stat.gov.pl/wskazniki-makroekonomiczne/>

<sup>2</sup>Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw: Aktualizacja – sierpień 2021 r., Warszawa 31 sierpnia 2021 r.

<sup>3</sup> j.w.

części subwencji ogólnej w latach następnych, przyjęto ostrożne planowanie na poziomie roku 2022,

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące skorelowano z prognozowaną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych (wskaźnik inflacji).

**Dochody majątkowe** Powiatu zaplanowano na 2022 r. w kwocie 7,5 mln zł (w tym środki z dotacji z Gminy Nieporęt w kwocie 500 tys. zł na podstawie zawartego porozumienia z Gminą w sprawie określenia warunków założenia i prowadzenia przez Powiat Legionowski na terenie Gminy Nieporęt publicznej szkoły ponadpodstawowej oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 7 mln zł) oraz na 2023 r. w kwocie 10 mln zł (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na podstawie wyników naboru edycja I), które będą stanowiły źródło finansowania przedsięwzięcia majątkowego pn.: „Projekt i budowa budynku na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego w Stanisławowie Pierwszym w Gminie Nieporęt”. W kolejnych latach nie zaplanowano dochodów majątkowych.

### 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, generuje ona możliwości inwestycyjne, w szczególności stanowi „wkład własny” w zakresie absorpcji środków zewnętrznych (dotacje z budżetu państwa, środki z UE) oraz dofinansowanie do wspólnych projektów.

W poprzednich latach działalności Powiatu wysokość wypracowanych na etapie planowania budżetu na dany rok nadwyżek operacyjnych kształtowała się średnio na poziomie 4,35 mln zł.

W 2022 r. z uwagi na wprowadzone ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zmiany w sposobie wyliczania m.in. udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych, (stanowiącym główne źródło dochodów bieżących powiatu), drastycznie spadł poziom dochodów bieżących Powiatu w stosunku do roku bieżącego. W skutek tych zmian, przy wprowadzeniu znacznych oszczędności w obszarze wydatków bieżących na 2022 r., wygenerowano deficyt operacyjny tj. ujemną różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kwocie 474.382,02 zł.

Ustawodawca przewidując problemy jednostek samorządu terytorialnego przy równoważeniu budżetu na 2022 r., wprowadził jeszcze na ten rok możliwość zrównoważenia wydatków bieżących również wolnymi środkami.

W kolejnych latach prognozowana nadwyżka operacyjna wynosi od ok. 1,5 mln zł do nieco ponad 2,8 mln zł. Natomiast przeprowadzona analiza szacowanych wpływów do budżetu Powiatu w 2021 r. oraz przewidywanego wykonania planu wydatków bieżącego roku wskazuje, iż nadwyżka operacyjna w 2021 r. wyniesie ponad 19,5 mln zł.

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

W związku z powyższym w latach 2022-2035 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 2022 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, przychodów 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 (m.in. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych), 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 2022 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 2022 r. kwotę 20,84 mln zł.

Z kolei w ramach przedsięwzięć w zakresie inwestycji kubaturowych skupiono się na realizacji dalszego etapu rozbudowy 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 prac budowlanych dotyczących 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 2022 r. wynosi 10,76 mln, natomiast w 2023 r. 10 mln zł.

Dodatkowo w ramach wydatków majątkowych zaplanowanych w latach 2024-2025 zabezpieczono środki na zakup nieruchomości gruntowych pod ewentualne inwestycje oświatowe na terenie Gminy Jabłonna w kwotach po 1 mln zł.

Ponadto w ramach realizacji zadań z zakresu bezpieczeństwa przeciwpowodziowego zaplanowano środki na kontynuację przedsięwzięcia dotyczącego współfinansowania opracowania dokumentacji projektowej rozbudowy wału przeciwpowodziowego rzeki Wisły na odcinku Jabłonna – Nowy Dwór Mazowiecki w 2022 r. w kwocie około 41 tys. zł.

#### **4. Przychody**

Plan przychodów Powiatu na 2022 r. zakłada:

- obligacje w wysokości 12.100.000,00 zł,
- wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu Powiatu, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych oraz pożyczki z lat ubiegłych w wysokości 2.012.332,58 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 – 14.395.992,00 zł.

Kwota i termin emisji obligacji 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, w co najmniej 13 seriach,
- wykup obligacji w zależności od serii nastąpi najwcześniej po upływie roku, a najpóźniej w 2035 r.

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

Wolne środki w 2022 r. w wysokości 2.012.332,58 zł stanowiąc będą pokrycie spłaty rat kapitałowych pożyczki oraz wykupu wyemitowanych obligacji z lat ubiegłych w kwocie 1.537.950,56 zł oraz pokrycie wydatków bieżących w kwocie 474.382,02 zł.

Na kwotę przychodów 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 składają się środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w latach 2020-2021 w łącznej kwocie 6.195.632,00 zł oraz otrzymane w 2021 r. środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów Powiatu w kwocie 8.200.360,00 zł, przeznaczone na dofinansowanie realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych.

Szczegółowe informacje w zakresie przychodów zostały przedstawione w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

## **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 na emisję obligacji, a także na podstawie planowanego harmonogramu spłat.

Od 2022 r. zaplanowano wykup ostatniej serii obligacji wyemitowanych w 2019 r. oraz spłatę rat kapitałowych pożyczki w ramach inicjatywy Jessica zaciągniętej w 2015 r. na 20 lat z przeznaczeniem na termomodernizację PZSiPS w Legionowie. Natomiast od 2023 r. wykup planowanych do emisji w 2022 r. obligacji.

Na spłatę pożyczki zaplanowano w latach 2022 -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 2022 r. – 1.500.000,00 zł,
- w latach 2023 – 2034 – po 930.000,00 zł,
- w 2035 r. – 940.000,00 zł.

## **6. Wynik budżetu**

Planowany wynik budżetu na 2022 r. stanowić będzie deficyt w wysokości 26.970.374,02 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 – 14.395.992,00 zł, przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 12.100.000,00 zł oraz wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu wynikającymi z rozliczenia pożyczki i obligacji z lat ubiegłych w wysokości 474.382,02 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 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 2022 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.

Planowane udziały spłat zobowiązań w kolejnych latach budżetowych nie przekraczają wskaźników wyliczanych zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dopuszczono możliwość wyboru okresu, z którego liczony będzie limit spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru). Wyboru należy dokonać pomiędzy 3-letnią średnią arytmetyczną a 7-letnią średnią arytmetyczną. Wyboru okresu, z którego liczony będzie limit spłaty, dokona Zarząd Powiatu w Legionowie w terminie do końca br.

Zgodnie z art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy 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 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 w kwocie 394.134,99 zł.

Na potrzeby opracowania projektu WPF na lata 2022-2035 w pozycji - Plan 3 kw. 2021 przyjęto wartość wykonanych ze środków własnych Powiatu wydatków w celu realizacji zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych na dzień 30.09.2021 r. w wysokości 69.740,27 zł, natomiast w pozycji dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 r. przyjęto wartość wykonanych wydatków własnych na dzień 31 października 2021 r. w wysokości 73.012,59 zł. Po zamknięciu roku budżetowego powyższe dane zostaną zaktualizowane do faktycznie poniesionych wydatków na ten cel na koniec 2021 r.

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

Zwiększona kwota długu w latach 2022-2034 związana jest z planowaną emisją obligacji, których całkowity wykup nastąpi do końca 2035 r.

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.*

Różnica w kwocie długu, którego spłata dokonywana jest z wydatków w stosunku do roku poprzedniego wynika ze zmian harmonogramu spłaty rat oraz z uwzględnienia waloryzacji.

Przyjmuje się, że spłata długu w 2022 r. będzie finansowana z wolnych środków i planowanej emisji obligacji, 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 2022 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 częściowych: 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 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 242.369,30 zł i stanowią wynagrodzenie doradcy liczone jako prowizja od rzeczywistych zwrotów dokonanych na rachunek Powiatu. Limit wydatków został określony w latach 2022-2023 w równych wartościach po 3.784,00 zł,
- „Powiatowy transport publiczny – uruchomienie i obsługa powiatowych linii komunikacyjnych” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2023. Łączne nakłady finansowe do poniesienia wynoszą 4.519.289,20 zł. W grudniu 2020 r. podpisano umowę na świadczenie od 1 stycznia 2021 r. usług w zakresie wykonywania lokalnego transportu zbiorowego osób na dwóch trasach komunikacyjnych pomiędzy Serockiem i Legionowem oraz miejscowością Dębe i Legionowem. Od 1 września 2021 r. uruchomiono kolejną linię autobusową, której trasa przebiega przez Gminy Wieliszew i Nieporęt, dowożąca mieszkańców powiatu, w tym uczniów m.in. do Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Lema w Stanisławowie Pierwszym. W 2022 r. Powiat planuje wypełnić kolejną „białą plamę” w powiatowych przewozach pasażerskich poprzez uruchomienie nowej linii łączącej miejscowości Gminy Jabłonna z siedzibą Starostwa Powiatowego w Legionowie oraz Centrum Komunikacyjnym w Legionowie. W 2021 r. przedsięwzięcie realizowane jest przy udziale środków z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. W planie budżetu na 2022 r. przyjęto założenie, że również w 2022 r. przedsięwzięcie zostanie dofinansowane ze środków Funduszu. Limit wydatków został określony w 2022 r. w kwocie 1.829.559,68 zł oraz w 2023 r. w kwocie 1.500.000,00 zł.

b) w ramach wydatków majątkowych:

- „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 1802W na terenie Gminy Serock” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 209.717,00 zł. W 2020 r. opracowano dokumentację projektową dotyczącą przebudowy drogi powiatowej Nr 1802W w zakresie budowy chodnika w miejscowości Dębe na terenie Gminy Serock, na długości około 260 m. Limit wydatków na prace budowlane został określony na 2022 r. w kwocie 200.000,00 zł,

- „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 804.450,89 zł. W 2021 r. Powiat Legionowski ogłosił konkurs na opracowanie koncepcji architektoniczno-budowlanej dla nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury w Legionowie, którego rozstrzygnięcie planowane jest w I kwartale przyszłego roku. Nowa siedziba Powiatowej Instytucji Kultury ma powstać na działce u zbiegu ulic Warszawskiej, Sobieskiego, Norwida i Wysockiego w Legionowie. Ma być to nowoczesny, przestronny obiekt służący integracji mieszkańców powiatu z odpowiednio zaprojektowanym terenem wokół budynku. W 2022 r. planuje się sfinansować część kosztów związanych z organizacją konkursu, nagrody pieniężne dla zwycięzców konkursu oraz koszty opracowania dokumentacji projektowej na podstawie wybranej koncepcji. Limit wydatków na 2022 r. został określony w kwocie 760.000,00 zł,
- „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy ul. Polnej na odcinku od drogi powiatowej Nr 1818W – ul. Kościelnej do drogi wojewódzkiej nr 631 – ul. Modlińskiej na terenie Gminy Wieliszew” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2021-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 196.678,50 zł. W 2021 r. opracowano koncepcję budowy nowego odcinka drogi w zakresie tzw. małej obwodnicy Wieliszewa, natomiast w 2022 r. planowane jest opracowanie dokumentacji projektowej. Limit wydatków na 2022 r. został określony w kwocie 150.000,00 zł,
- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna – etap I” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2021-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 3.200.000,00 zł. W 2021 r. podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej. Finansowa realizacja zadania w tym zakresie nastąpi w 2022 r. Prace budowlane zaplanowano na 2022 rok. Limit wydatków na 2022 r. został określony w kwocie 3.200.000,00 zł (źródło finansowania w kwocie 3.200.000,00 zł – środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. na uzupełnienie dochodów Powiatu),
- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa skrzyżowania drogi powiatowej Nr 1819W – ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. J. Słowackiego w Legionowie” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2021-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 2.616.481,00 zł. W 2021 r. opracowywana jest dokumentacja projektowa. Limit wydatków na prace budowlane został określony w 2022 roku w kwocie 2.500.000,00 zł (zewnętrzne źródło finansowania w kwocie 1.500.360,00 zł – środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. na uzupełnienie dochodów Powiatu),
- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa 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 7.295.446,00 zł (zewnętrzne źródło finansowania w latach 2021-2022 w łącznej kwocie 5.504.670,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych). W 2020 r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej rozbudowy drogi powiatowej Nr 1801W na terenie Gminy Serock relacji Stanisławowo-Zabłocie. Finansowa realizacja zadania w tym zakresie nastąpiła w 2021 r. Limit wydatków na prace budowlane został określony w 2022 r. w wysokości 7.000.000,00 zł (zewnętrzne źródło finansowania w kwocie 5.287.944,00 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych),
- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa 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: 2017-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 9.798.020,95 zł (zewnętrzne źródło finansowania w latach 2019-2020 w łącznej kwocie 4.650.467,87 zł – środki z Funduszu Dróg Samorządowych). 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 włącznie 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 wykonano prace budowlane w zakresie jego przebudowy. W 2021 r. wykonano aktualizację kosztorysów inwestorskich i przedmiarów robót niezbędnych do sporządzenia kompletnej dokumentacji przetargowej dotyczącej przebudowy drogi w zakresie odcinka I oraz ogłoszono postępowanie przetargowe na wykonanie jego przebudowy. Z uwagi na odwołanie się do Krajowej Izby Odwoławczej na rozstrzygnięcie postępowania jednego z wykonawców, który złożył ofertę oraz brak zakończenia procedury odwoławczej, środki na wykonanie robót budowlanych w zakresie odcinka I zaplanowano na 2022 r. Limit wydatków w 2022 r. został określony w wysokości 3.000.000,00 zł,

- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1822W w Gminie Wieliszew na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką Nr 632 do skrzyżowania z ul. Przedpełskiego” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2021-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 3.726.320,00 zł. W 2021 r. opracowywana jest dokumentacja projektowa. Limit wydatków na prace budowlane został określony w 2022 roku w kwocie 3.500.000,00 zł (źródło finansowania w kwocie 3.500.000,00 zł – środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. na uzupełnienie dochodów Powiatu),
- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna w zakresie ścieżki rowerowej na odcinku od skrzyżowania z ul. Kolejową do skrzyżowania z ul. Kordeckiego w Chotomowie” – okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2021-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 296.740,00 zł. W 2021 r. opracowywana jest dokumentacja projektowa. Limit wydatków na prace budowlane został określony w 2022 roku w kwocie 250.000,00 zł,
- „Projekt i budowa budynku na potrzeby Liceum Ogólnokształcącego w Stanisławowie Pierwszym w Gminie Nieporęt” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2020-2023. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 20.092.312,00 zł. Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2022 przy udziale środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej kwocie 1.000.000,00 zł. W 2020 r. podpisano umowę na opracowanie dokumentacji projektowej, której finansowa realizacja nastąpi w 2021 r. W bieżącym roku w następstwie otrzymanego pozwolenia na budowę, planowane jest ogłoszenie zamówienia publicznego, w wyniku którego zostanie wyłoniony wykonawca inwestycji. Prace budowlane zaplanowano na lata 2022-2023. Limit wydatków został określony w 2022 r. w wysokości 10.000.000,00 zł (zewnątrzne źródła finansowania - dotacja z Gminy Nieporęt w kwocie 500.000,00 zł, środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 907.688,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 7.000.000,00 zł) oraz w 2023 r. w wysokości 10.000.000,00 zł (źródło finansowania - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 10.000.000,00 zł),
- „Projekty i budowa odwodnienia miejscowego dróg powiatowych oraz skrzyżowań” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2016-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 5.843.647,85 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 2022 r. planuje się prace projektowe dotyczące budowy urządzeń odwadniających na drogach powiatowych. Limit wydatków w 2022 został określony na kwotę 100.000,00 zł,

- „Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych” – zadanie kontynuowane, okres realizacji przez Starostwo Powiatowe w Legionowie: 2018-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 2.007.356,46 zł. 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 2022 r. planuje się m.in. przebudowę 2 przejść dla pieszych tj. 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 Drugim (przy Gminnym Ośrodku Kultury), na których realizację po podpisaniu w 2021 r. umów z wykonawcami Powiat otrzyma dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 376.000,00 zł (80% kosztów całkowitych inwestycji, ale nie więcej niż 200 tys. zł na jedno zadanie). Ponadto planowana jest także przebudowa przejścia w ciągu drogi powiatowej Nr 1826W Al. Róż przy skrzyżowaniu z ul. B.W. Bandurskiego w Legionowie. Limit wydatków na 2022 r. został określony na kwotę 500.000,00 zł,
- „Współfinansowanie kosztów przygotowania do realizacji inwestycji pn. Rozbudowa prawego wału przeciwpowodziowego rzeki Wisły na odcinku Jabłonna – Nowy Dwór Mazowiecki” – kontynuacja zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Legionowie w latach 2019-2022. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 180.782,94 zł. W 2019 r. podpisano porozumienie finansowe w sprawie szczegółowych warunków przekazywania i rozliczania środków finansowych w formie dotacji przeznaczonej na przygotowanie do realizacji inwestycji. Od 2020 r. środki w formie dotacji przekazywane są dla Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie na podstawie złożonych wniosków o wypłatę środków zgodnie z zawartą umową. W związku z niezakończonym postępowaniem administracyjnym w sprawie wydania decyzji środowiskowej, na 2022 r. zaplanowano środki na dalszą realizację zadania. Limit wydatków na 2022 r. został określony na kwotę 40.998,36 zł,
- „Wykonanie dokumentacji projektowej odcinków dróg powiatowych oraz skrzyżowań” – kontynuacja zadania realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Legionowie w latach 2014-2022, w ramach którego zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowych do planowanych inwestycji, nieujętych odrębnie w zadaniach inwestycyjnych. Łączne nakłady finansowe do poniesienia zaplanowano na kwotę 897.535,40 zł. W 2022 r. planowane jest opracowanie dokumentacji projektowych m.in. w zakresie kolejnego etapu przebudowy drogi powiatowej Nr 1820W na terenie Gmin Jabłonna i Wieliszew oraz w zakresie rozbudowy drogi powiatowej Nr 1809W na odcinku od drogi krajowej nr 62 do ul. Nadbużańskiej w Kani Nowej w Gminie Serock. Limit wydatków w 2022 r. został określony w wysokości 440.000,00 zł.