

**UCHWAŁA NR/XIX/2025
RADY POWIATU W LEGIONOWIE**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu
Legionowskiego na lata 2025-2035**

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 2025 r. poz. 1483), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr 55/VIII/2024 Rady Powiatu w Legionowie z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Legionowskiego na lata 2025-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Talarski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr/XIX/2025

Rady Powiatu w Legionowie

z dnia 18 grudnia 2025 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
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
Wykonanie 2021	147 498 957,88	140 535 482,63	62 003 665,00	1 039 160,53	42 414 613,00	21 090 282,26	13 987 761,84	0,00	6 963 475,25	18 447,89	6 802 500,00
Wykonanie 2022	151 118 322,58	140 242 162,04	62 060 317,04	1 110 427,03	35 606 358,00	26 426 671,84	15 038 388,13	0,00	10 876 160,54	1 100,00	10 873 708,54
Wykonanie 2023	162 958 020,56	144 071 531,14	51 732 991,00	1 709 411,00	49 916 059,20	24 896 798,73	15 816 271,21	0,00	18 886 489,42	0,00	18 885 957,42
Plan 3 kw. 2024	220 560 333,85	187 901 133,48	76 397 317,00	1 788 789,00	65 810 174,00	26 520 774,82	17 384 078,66	0,00	32 659 200,37	5 569,00	32 653 631,37
Wykonanie 2024	232 698 287,24	200 817 305,36	85 068 706,00	1 788 789,00	65 931 065,00	28 331 647,72	19 697 097,64	0,00	31 880 981,88	5 569,06	31 875 412,82
2025	234 912 112,77	212 646 754,57	148 332 905,48	10 267 587,48	1 912 925,84	30 494 747,96	21 638 587,81	0,00	22 265 358,20	0,00	22 261 885,20
2026	220 245 838,09	208 773 838,09	157 677 878,53	10 626 953,04	0,00	22 664 717,18	17 804 289,34	0,00	11 472 000,00	0,00	11 472 000,00
2027	218 839 931,64	218 839 931,64	166 823 195,48	10 956 388,59	0,00	22 793 146,71	18 267 200,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	229 014 848,56	229 014 848,56	175 664 824,84	11 263 167,47	0,00	23 362 975,37	18 723 880,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	235 125 338,93	235 125 338,93	180 407 775,11	11 578 536,16	0,00	23 947 049,76	19 191 977,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	241 364 287,95	241 364 287,95	185 278 785,04	11 867 999,56	0,00	24 545 726,00	19 671 777,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	247 571 805,93	247 571 805,93	190 096 033,45	12 152 831,55	0,00	25 159 369,15	20 163 571,78	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	253 712 489,76	253 712 489,76	194 848 434,29	12 408 041,01	0,00	25 788 353,38	20 667 661,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	259 993 261,79	259 993 261,79	199 719 645,14	12 656 201,83	0,00	26 433 062,21	21 184 352,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	266 230 092,69	266 230 092,69	204 512 916,63	12 909 325,87	0,00	27 093 888,77	21 713 961,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	272 603 876,14	272 603 876,14	209 421 226,63	13 154 603,06	0,00	27 771 235,99	22 256 810,46	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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
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
Wykonanie 2021	131 621 771,80	116 670 358,46	59 133 992,11	0,00	0,00	33 613,20	0,00	0,00	0,00	14 951 413,34	14 951 413,34	39 594,00
Wykonanie 2022	164 566 613,23	126 959 678,72	65 124 569,97	0,00	0,00	41 941,31	0,00	0,00	0,00	37 606 934,51	37 606 934,51	1 100 000,00
Wykonanie 2023	173 353 164,85	136 440 888,23	75 576 836,41	0,00	0,00	6 023,36	0,00	0,00	0,00	36 912 276,62	36 912 276,62	44 782,00
Plan 3 kw. 2024	223 064 707,77	174 199 473,24	95 128 536,51	0,00	0,00	5 716,00	0,00	0,00	0,00	48 865 234,53	48 865 234,53	896 127,10
Wykonanie 2024	211 061 393,15	169 313 648,96	92 383 748,92	0,00	0,00	4 868,00	0,00	0,00	0,00	41 747 744,19	41 747 744,19	107 302,47
2025	238 753 818,20	182 083 964,27	106 537 547,53	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	56 669 853,93	56 669 853,93	1 493 870,72
2026	227 550 116,77	186 897 116,77	109 263 419,97	0,00	0,00	311 070,21	0,00	0,00	0,00	40 653 000,00	40 653 000,00	697 968,88
2027	217 989 481,08	196 574 281,08	115 600 698,33	0,00	0,00	414 845,56	0,00	0,00	0,00	21 415 200,00	21 415 200,00	547 248,83
2028	228 164 398,00	206 143 898,00	121 727 535,34	0,00	0,00	363 068,09	0,00	0,00	0,00	22 020 500,00	22 020 500,00	37 723,13
2029	234 274 888,37	211 512 988,37	125 014 178,80	0,00	0,00	311 272,70	0,00	0,00	0,00	22 761 900,00	22 761 900,00	2 049 875,90
2030	240 513 837,39	217 029 637,39	128 389 561,62	0,00	0,00	259 486,25	0,00	0,00	0,00	23 484 200,00	23 484 200,00	22 125,00
2031	246 721 355,37	222 506 755,37	131 727 690,23	0,00	0,00	207 699,83	0,00	0,00	0,00	24 214 600,00	24 214 600,00	0,00
2032	252 862 039,20	227 934 139,20	135 020 882,48	0,00	0,00	155 917,58	0,00	0,00	0,00	24 927 900,00	24 927 900,00	0,00
2033	259 142 811,23	233 499 511,23	138 396 404,54	0,00	0,00	104 126,97	0,00	0,00	0,00	25 643 300,00	25 643 300,00	0,00
2034	265 379 642,13	239 003 042,13	141 717 918,25	0,00	0,00	52 340,54	0,00	0,00	0,00	26 376 600,00	26 376 600,00	0,00
2035	272 584 900,84	244 641 900,84	145 119 148,29	0,00	0,00	81,31	0,00	0,00	0,00	27 943 000,00	27 943 000,00	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
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
Wykonanie 2021	15 877 186,08	0,00	22 793 843,06	0,00	0,00	19 243 559,92	0,00	3 550 283,14	0,00
Wykonanie 2022	-13 448 290,65	0,00	37 133 078,58	0,00	0,00	35 120 746,00	13 448 290,65	2 012 332,58	0,00
Wykonanie 2023	-10 395 144,29	0,00	22 146 837,37	0,00	0,00	13 629 134,31	2 351 823,25	474 382,02	0,00
Plan 3 kw. 2024	-2 504 373,92	0,00	2 542 324,48	0,00	0,00	4 373,92	4 373,92	37 950,56	0,00
Wykonanie 2024	21 636 894,09	0,00	11 713 742,52	0,00	0,00	8 777 311,06	0,00	436 431,46	0,00
2025	-3 841 705,43	0,00	3 879 655,99	0,00	0,00	3 841 705,43	3 841 705,43	37 950,56	0,00
2026	-7 304 278,68	0,00	7 342 229,24	6 500 000,00	6 462 049,44	842 229,24	842 229,24	0,00	0,00
2027	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	850 450,56	850 450,56	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 950,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 950,56	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	9 581 271,60	1 537 950,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	8 043 321,04	8 043 321,04	0,00	0,00	2 537 950,56	37 950,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	37 950,56	37 950,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	37 950,56	37 950,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	37 950,56	37 950,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	37 950,56	37 950,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 450,56	850 450,56	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 630 649,77	80 366,63	12 594 873,89	23 435 026,02
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 036 398,12	24 065,54	23 865 124,17	46 658 967,23
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	8 043 321,04	491 972,00	17 589,98	13 282 483,32	50 415 561,90
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	452 255,38	15 823,92	7 630 642,91	29 777 480,28
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	398 480,90	0,00	13 701 660,24	16 243 984,72
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	414 304,82	15 823,92	31 503 656,40	43 217 398,92
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 530,34	0,00	30 562 790,30	34 442 446,29
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 822 579,78	0,00	21 876 721,32	22 718 950,56
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 972 129,22	0,00	22 265 650,56	22 265 650,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 121 678,66	0,00	22 870 950,56	22 870 950,56
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 271 228,10	0,00	23 612 350,56	23 612 350,56
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 420 777,54	0,00	24 334 650,56	24 334 650,56
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 570 326,98	0,00	25 065 050,56	25 065 050,56
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 719 876,42	0,00	25 778 350,56	25 778 350,56
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	869 425,86	0,00	26 493 750,56	26 493 750,56
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 975,30	0,00	27 227 050,56	27 227 050,56
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 961 975,30	27 961 975,30

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%	14,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	8,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	18,27%	x	x	x	x
2025	0,02%	16,85%	12,47%	13,86%	TAK	TAK
2026	0,19%	11,86%	12,84%	14,24%	TAK	TAK
2027	0,65%	11,57%	12,74%	14,13%	TAK	TAK
2028	0,59%	11,30%	12,49%	13,89%	TAK	TAK
2029	0,55%	11,33%	11,24%	12,63%	TAK	TAK
2030	0,51%	11,34%	11,16%	12,55%	TAK	TAK
2031	0,48%	11,36%	11,82%	13,22%	TAK	TAK
2032	0,44%	11,38%	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2033	0,41%	11,39%	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2034	0,38%	11,41%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2035	0,01%	11,42%	11,36%	11,36%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
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
Wykonanie 2021	353 547,30	353 547,30	345 756,89	0,00	0,00	0,00	374 365,49	374 365,49	340 351,29
Wykonanie 2022	196 316,50	196 316,50	188 816,50	0,00	0,00	0,00	266 242,75	266 242,75	253 791,08
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Plan 3 kw. 2024	16 200,00	16 200,00	14 580,00	826 199,77	826 199,77	743 579,79	20 000,00	20 000,00	14 580,00
Wykonanie 2024	15 940,80	15 940,80	14 346,71	807 481,22	807 481,22	726 733,10	19 680,00	19 680,00	14 346,71
2025	497 224,19	497 224,19	410 309,41	0,00	0,00	0,00	621 530,23	621 530,23	512 886,75
2026	449 174,58	449 174,58	370 658,86	0,00	0,00	0,00	324 868,54	324 868,54	268 081,52
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
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	12 772 840,72	1 514 780,71	11 258 060,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	36 685 851,02	2 455 315,82	34 230 535,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	38 603 038,54	3 625 737,34	34 977 301,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 020 000,00	1 020 000,00	743 579,79	47 775 897,53	4 310 000,00	43 465 897,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	996 890,40	996 890,40	726 733,10	41 480 256,59	4 301 736,77	37 178 519,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	49 478 198,62	4 990 000,00	44 488 198,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	42 268 668,88	5 093 200,00	37 175 468,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 238 248,83	30 000,00	2 208 248,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	37 723,13	0,00	37 723,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 049 875,90	0,00	2 049 875,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	22 125,00	0,00	22 125,00	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 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	37 950,56	136 690,65	0,00	136 690,65	0,00	0,00	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
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
Wykonanie 2021	1 537 950,56	60 622,41	0,00	60 622,41	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	83 693,72
Wykonanie 2022	1 537 950,56	7 038,15	0,00	7 038,15	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	119 485,44
Wykonanie 2023	37 950,56	2 481,44	0,00	2 481,44	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	250 718,49
Plan 3 kw. 2024	37 950,56	16 048,19	0,00	16 048,19	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	16 048,19	0,00	16 048,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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/XIX/2025

Rady Powiatu w Legionowie z dnia 18 grudnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					146 460 018,47	49 478 198,62	42 268 668,88	2 238 248,83	37 723,13	2 049 875,90
1.a	- wydatki bieżące					21 509 398,02	4 990 000,00	5 093 200,00	30 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					124 950 620,45	44 488 198,62	37 175 468,88	2 208 248,83	37 723,13	2 049 875,90
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:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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					146 460 018,47	49 478 198,62	42 268 668,88	2 238 248,83	37 723,13	2 049 875,90
1.3.1	- wydatki bieżące					21 509 398,02	4 990 000,00	5 093 200,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Pomiar jakości powietrza z wykorzystaniem zakupionych sensorów - monitorowanie jakości powietrza	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2019	2027	280 022,70	30 000,00	30 000,00	30 000,00	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	2026	21 229 375,32	4 960 000,00	5 063 200,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					124 950 620,45	44 488 198,62	37 175 468,88	2 208 248,83	37 723,13	2 049 875,90
1.3.2.1	Budowa klimatyzacji w budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Konopnickiej w Legionowie - poprawa jakości powietrza oraz warunków kształcenia uczniów	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2024	2027	941 295,00	784 125,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - poprawa jakości życia mieszkańców powiatu	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2022	2030	2 288 272,78	15 487,50	48 675,00	114 386,25	37 723,13	2 049 875,90	
1.3.2.3	Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2025	2027	970 000,00	74 800,00	894 200,00	1 000,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Budowa urządzeń zabezpieczających przed hałasem w drodze powiatowej Nr 1825W (ul. Krakowska) w Legionowie - poprawa jakości życia mieszkańców powiatu poprzez stworzenie lepszych warunków akustycznych	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2025	2026	800 000,00	50 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej adaptacji części budynku B Starostwa Powiatowego w Legionowie na potrzeby bazy warsztatu gastronomicznego Powiatowego Centrum Integracji Społecznej w Legionowie - rozwój bazy warsztatowej oraz dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń niezbędnych do realizacji reintegracji zawodowej i społecznej	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2024	2025	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa I etapu nowej siedziby Powiatowej Instytucji Kultury - rozwój infrastruktury służącej działaniom kulturalnym	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2020	2027	19 545 351,83	5 019 500,00	11 983 500,00	1 600 000,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	22 125,00	51 811 395,22
1.a	0,00	5 163 929,17
1.b	22 125,00	46 647 466,05
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	22 125,00	51 811 395,22
1.3.1	0,00	5 163 929,17
1.3.1.1	0,00	90 000,00
1.3.1.2	0,00	5 073 929,17
1.3.2	22 125,00	46 647 466,05
1.3.2.1	0,00	844 125,00
1.3.2.2	22 125,00	2 288 272,78
1.3.2.3	0,00	970 000,00
1.3.2.4	0,00	800 000,00
1.3.2.5	0,00	7 210,00
1.3.2.6	0,00	18 564 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa budynku Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie - poprawa jakości kształcenia	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2023	2026	5 020 295,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2016	2026	20 172 204,11	4 798 173,40	3 011 889,63	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1812W w Dąbkowiznie w Gminie Nieporęt - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2018	2025	4 243 848,50	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2 - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2022	2026	29 648 508,04	13 547 129,50	3 193 910,37	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Pomoc finansowa dla Województwa Mazowieckiego na zadanie pn. Budowa drogi wojewódzkiej nr 630 na terenie gminy Jabłonna - poprawa infrastruktury drogowej	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2024	2027	1 082 156,46	0,00	649 293,88	432 862,58	0,00	0,00
1.3.2.12	Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego i obrazu Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w kościele pw. Św. Antoniego w Woli Kiepińskiej - ochrona dziedzictwa kulturowego	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2024	2025	636 894,00	624 156,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Prace konserwatorskie i restauratorskie w zakresie elewacji budynku oraz ołtarza głównego w kościele pw. Zwiastowania Najświętszej Maryi Panny w Serocku - ochrona dziedzictwa kulturowego	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2024	2025	820 000,00	803 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Projekty i budowa odwodnienia miejscowych dróg powiatowych oraz skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2016	2025	7 659 380,28	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa przejść dla pieszych w drogach powiatowych - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2018	2026	2 971 447,08	600 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Stworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych poprzez rozbudowę budynku Starostwa Powiatowego w Legionowie wraz z przebudową części pomieszczeń - poprawa jakości świadczonych usług	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2021	2026	25 465 210,94	12 696 000,00	11 594 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	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	2025	181 198,68	20 627,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Wykonanie dokumentacji projektowej odcinków dróg powiatowych oraz skrzyżowań - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Legionowie	2014	2025	1 837 497,75	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Wymiana dźwigów osobowych w Domu Pomocy Społecznej "Kombatant" w Legionowie - poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców	STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE	2024	2025	447 060,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	5 000 000,00
1.3.2.8	0,00	7 810 063,03
1.3.2.9	0,00	4 100 000,00
1.3.2.10	0,00	907 203,87
1.3.2.11	0,00	1 082 156,46
1.3.2.12	0,00	624 156,12
1.3.2.13	0,00	803 600,00
1.3.2.14	0,00	24 600,00
1.3.2.15	0,00	650 000,00
1.3.2.16	0,00	1 190 466,19
1.3.2.17	0,00	20 627,10
1.3.2.18	0,00	540 985,50
1.3.2.19	0,00	420 000,00

Uzasadnienie

I. Wprowadzono zmiany w załączniku Nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego, w tym:

1. W wierszu dotyczącym 2025 r.:

a) zwiększono o kwotę 252.500,84 zł plan dochodów bieżących tytułem przyznanych (na podstawie informacji Ministra Finansów i Gospodarki) środków z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego;

b) zmniejszono o kwotę 61.968,52 zł plan dochodów bieżących tytułem dotacji na realizację projektu pn.: „Staże zawodowe bez granic” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (w tym środki z budżetu UE - 51.136,42 zł oraz środki z budżetu państwa - 10.832,10 zł). Przedmiotowe środki stanowią 20% kwoty dofinansowania projektu zrealizowanego w 2025 r. przez Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie i zostaną przekazane do budżetu Powiatu po rozliczeniu realizacji projektu. Z uwagi na przesunięcie planowanego terminu rozliczenia realizacji projektu z 2025 r. na 2026 r., dokonuje się również przesunięcia środków stanowiących płatność końcową;

c) zmniejszono o kwotę 7.162.150,23 zł plan wydatków w zakresie środków własnych Powiatu przeznaczonych na realizację zadań majątkowych pn.:

- „Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie” (895.200,00 zł) w związku z przesunięciem terminu wykonania części robót oraz terminu odbioru inwestycji z 2025 r. na 2026 r.,

- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock” (3.117.116,56 zł) w związku z przesunięciem terminu wykonania części robót wraz z nadzorem inwestorskim oraz terminu odbioru inwestycji z 2025 r. na 2026 r. Zadanie realizowane jest przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Kwota dofinansowania zadania z przedmiotowych środków ujęta w budżecie Powiatu w 2025 r. wynosi 4.773.573,40 zł. Z uwagi jednak na przesunięcie terminu zakończenia realizacji inwestycji, część środków w kwocie 805.982,07 zł nie zostanie wykorzystana w 2025 r. i stanowić będzie w 2026 r. źródło dofinansowania realizacji powyższej inwestycji w formie przychodów,

- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2” (3.149.833,67 zł) w związku z przesunięciem terminu wykonania części robót wraz z nadzorem inwestorskim oraz terminu odbioru inwestycji z 2025 r. na 2026 r. Zadanie realizowane jest przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Kwota dofinansowania zadania z przedmiotowych środków ujęta w budżecie Powiatu w 2025 r. wynosi 12.595.712,50 zł. Z uwagi jednak na przesunięcie terminu zakończenia realizacji inwestycji, część środków w kwocie 36.247,17 zł nie zostanie wykorzystana w 2025 r. i stanowić będzie w 2026 r. źródło dofinansowania realizacji powyższej inwestycji w formie przychodów;

d) pozostałe zmiany uwzględniono w ramach poszczególnych pozycji dochodów i wydatków zgodnie z uchwałami zmieniającymi budżet Powiatu Legionowskiego na 2025 r. podjętymi przez Zarząd Powiatu w Legionowie w okresie od 24 listopada 2025 r. do 9 grudnia 2025 r. oraz zgodnie z Uchwałą Rady Powiatu w Legionowie z dnia 18 grudnia 2025 r.;

e) zmniejszono o kwotę 7.817.855,66 zł planowany deficyt budżetu Powiatu Legionowskiego w związku z zaplanowanymi zmianami w budżecie;

f) zmniejszono o kwotę 7.817.855,66 zł plan przychodów tytułem nadwyżki z lat ubiegłych.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków, wyniku i przychodów w roku budżetowym przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach, wydatkach i wyniku budżetu w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	233 854 472,78	1 057 639,99	234 912 112,77
Dochody bieżące	211 589 114,58	1 057 639,99	212 646 754,57
Subwencja ogólna	1 660 425,00	252 500,84	1 912 925,84
Dotacje bieżące	30 185 930,92	308 817,04	30 494 747,96
Pozostałe	21 142 265,70	496 322,11	21 638 587,81
Wydatki ogółem	245 514 033,87	-6 760 215,67	238 753 818,20
Wydatki bieżące	181 682 029,71	401 934,56	182 083 964,27
Wynagrodzenia i pochodne	106 385 465,56	152 081,97	106 537 547,53
Pozostałe wydatki bieżące	75 291 564,15	249 852,59	75 541 416,74
Wydatki majątkowe	63 832 004,16	-7 162 150,23	56 669 853,93
Wynik budżetu	- 11 659 561,09	7 817 855,66	-3 841 705,43

Tabela 2. Zmiany w przychodach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 697 511,65	-7 817 855,66	3 879 655,99
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	11 659 561,09	-7 817 855,66	3 841 705,43

2. W wierszu dotyczącym 2026 r.:

1) wprowadzono w kwocie 61.968,52 zł plan dochodów bieżących tytułem dotacji na realizację projektu pn.: „Staże zawodowe bez granic” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (w tym środki z budżetu UE - 51.136,42 zł oraz środki z budżetu państwa - 10.832,10 zł) w związku z przesunięciem planowanego terminu otrzymania płatności końcowej z uwagi na przesunięcie z 2025 r. na 2026 r. planowanego terminu rozliczenia projektu zrealizowanego w 2025 r. przez Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Jerzego Siwińskiego w Legionowie;

2) wprowadzono w kwocie 324.868,54 zł plan dochodów i wydatków na realizację przez Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku projektu pn.: „Profesjonalnie w Europie: Innowacje w logistyce i gastronomii” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w związku z przyznaniem dofinansowania przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji (w tym środki z budżetu UE – 268.081,52 zł oraz środki z budżetu państwa – 56.787,02 zł). W ramach projektu uczniowie Powiatowego Zespołu Szkół Ponadpodstawowych im. Włodzimierza Wolskiego w Serocku wraz z opiekunami wyjadą w 2026 r. na staże zawodowe do Grecji.

3) zwiększono o łączną kwotę 7.100.000,00 zł plan wydatków majątkowych z przeznaczeniem na kontynuację i zakończenie realizacji zadań inwestycyjnych (opisanych w pkt II uzasadnienia) pn.: „Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie” (894.200,00 zł), „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock” (3.011.889,63 zł), „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2” (3.193.910,37 zł);

4) wprowadzono plan przychodów w łącznej kwocie 7.342.229,24 zł, w tym:

a) wprowadzono w łącznej kwocie 842.229,24 zł przychody tytułem niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Wprowadzane przychody stanowią część środków

otrzymanych w 2025 r. z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock” (805.982,07 zł) oraz „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2” (36.247,17 zł), które nie zostaną wykorzystane w 2025 r. w związku przesunięciem terminu zakończenia realizacji inwestycji,

b) wprowadzono w kwocie 6.500.000,00 zł przychody tytułem emisji papierów wartościowych (obligacji) w związku z zaplanowanymi zmianami w budżecie na 2026 r., których wykup zaplanowano w latach 2027 - 2034 w kwotach po 812.500,00 zł.

3. W wierszu dotyczącym 2027 r. zwiększono o kwotę 1.000,00 zł plan wydatków majątkowych, objętych limitem w zakresie realizacji przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały i opisanych w pkt II uzasadnienia z przeznaczeniem na realizację zadania majątkowego pn.: „Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie”.

4. Powyższe zmiany uwzględniono ponadto odpowiednio w pozycjach dotyczących przede wszystkim wydatków ogółem, wydatków bieżących i majątkowych, w tym objętych limitem w zakresie realizacji przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały i opisanych w pkt II uzasadnienia, wyniku budżetu, planowanego długu, kwoty rozchodów i wydatków związanych z obsługą długu w poszczególnych latach objętych prognozą.

5. Różnica w kwocie długu, którego spłata dokonywana jest z wydatków w stosunku do roku poprzedniego wynika z przesunięcia terminu planowanej wypłaty rat odszkodowania na 2025 r. oraz z uwzględnienia waloryzacji.

II. Wprowadzone zostały także zmiany w załączniku Nr 2 **Wykaz przedsięwzięć do WPF**, w tym:

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

a) w przedsięwzięciach (wydatki majątkowe), w tym:

- wprowadzono jako przedsięwzięcie zadanie pn.: „Budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu drogi powiatowej Nr 1819W ul. Jagiellońskiej z drogą gminną ul. Aleją 3 Maja w Legionowie” określając łączne nakłady finansowe w kwocie 970.000,00 zł, limit w 2025 r. w kwocie 74.800,00 zł, limit w 2026 r. w kwocie 894.200,00 zł, limit w 2027 r. w kwocie 1.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 970.000,00 zł w związku z przesunięciem terminu wykonania części robót oraz terminu odbioru inwestycji z 2025 r. na 2026 r. oraz z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na podpisanie umowy na wykonanie przyłącza do sieci dystrybucyjnej PGE Dystrybucja S.A.,

- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminie Serock” zmniejszono łączne nakłady finansowe do kwoty 20.172.204,11 zł, zmniejszono limit w 2025 r. do kwoty 4.798.173,40 zł, wprowadzono limit w 2026 r. w kwocie 3.011.889,63 zł oraz zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 7.810.063,03 zł w związku z przesunięciem terminu wykonania części robót wraz z nadzorem inwestorskim oraz terminu odbioru inwestycji z 2025 r. na 2026 r. Zadanie realizowane jest przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w tym zgodnie z przewidywaną realizacją zadania w 2025 r. w kwocie 3.967.591,33 zł oraz w 2026 r. w ramach przychodów w kwocie 805.982,07 zł,

- „Opracowanie dokumentacji projektowej oraz rozbudowa drogi powiatowej Nr 1820W w Gminie Jabłonna i Wieliszew - etap 2” zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 29.648.508,04 zł, zmniejszono limit w 2025 r. do kwoty 13.547.129,50 zł, wprowadzono limit w 2026 r. w kwocie 3.193.910,37 zł oraz zwiększono limit zobowiązań do kwoty 907.203,87 zł w związku z przesunięciem terminu wykonania części robót wraz z nadzorem inwestorskim oraz terminu odbioru inwestycji z 2025 r. na 2026 r. Zadanie realizowane jest przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, w tym zgodnie z przewidywaną realizacją zadania w 2025 r. w kwocie 12.559.465,33 zł (w tym w ramach przychodów w 2025 r. w kwocie 3.563.901,06 zł) oraz w 2026 r. w ramach przychodów w kwocie 36.247,17 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2. WPF, co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	50 680 348,85	- 6 192 150,23	44 488 198,62
2026	30 075 468,88	7 100 000,00	37 175 468,88
2027	2 207 248,83	1 000,00	2 208 248,83