

Łuków, dn. 10.12.2025r.

**Zmiany do projektu budżetu Powiatu Łukowskiego na 2026 rok przyjęte Uchwałą
Nr 129/294/2025 Zarządu Powiatu Łukowskiego z dnia 10 grudnia 2025r.**

I. Dochody + 3 636 799,10 zł

1. + 3 732 449,10 zł zwiększenie dochodów bieżących w Starostwie Powiatowym w Łukowie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej z przeznaczeniem na sfinansowanie przewozów autobusowych w 2026 roku,
2. - 1 759 112,94 zł zmniejszenie pomocy finansowej z Gminy Krzywda na zadanie pn. „Przebudowa dróg powiatowych: nr 1325L KM 16+890 do 22+707 odcinek Fiukówka- Krzywda, Nr 1343L KM 0+009 do 3+608 Stary Patok- Radoryż Kościelny” w związku z podpisaniem umowy z wykonawcą,
3. + 1 755 000,00 zł zwiększenie dochodów z tytułu pomocy finansowej z Gminy Stanin na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1336L Tuchowicz- Wólka Zastawska od km 0+010 do km 5+300”,
4. + 53 387,56 zł dochody w związku z realizacją projektu „E-geodezja II- uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego” które nie zostały wykonane w 2025 roku planuje się pozyskać w 2026 roku, w tym: dotacja z UE 18 489,46 zł, dotacja z Budżetu Państwa 21 082,84 zł oraz 13 815,26 zł zwrot udziału w kosztach wspólnych,
5. - 144 924,62 zł zmniejszenie dochodów ze środków Unii Europejskiej w ramach projektu „Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej- II etap- rewitalizacja dworu północnego” w związku ze zmianą harmonogramu realizacji projektu.

II. Wydatki – 1 015 006,10 zł

1. – 8 791 654,67 zł zmniejszenie wydatków na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych: nr 1325L KM 16+890 do 22+707 odcinek Fiukówka- Krzywda, Nr 1343L KM 0+009 do 3+608 Stary Patok- Radoryż Kościelny”. Kwota po zmianach 7 379 890,62 zł, w tym RFRD - 4 429 188,37 zł dotacja z Gminy Krzywda - 1 476 396,12 zł, środki własne Powiatu - 1 474 306,13 zł.
2. + 3 510 000,00 zł zwiększenie wydatków na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1336L Tuchowicz- Wólka Zastawska od km 0+010 do km 5+300”. Kwota po zmianach 3 573 800,00 zł, w tym dotacja z Gminy Stanin 1 755 000,00 zł, środki własne Powiatu 1 818 800,00 zł.
3. + 195 000,00 zł pomoc finansowa dla Gminy Adamów na zadanie pn. „Rewitalizacja centrum Woli Gułowskiej”
4. + 3 720 108,98 zł zwiększenie wydatków bieżących w Starostwie Powiatowym w Łukowie z przeznaczeniem na sfinansowanie przewozów autobusowych wykonywanych w 2025 roku, w tym zwiększenie z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych 3 732 449,10 zł oraz

zmniejszenie wydatków ze środków własnych Powiatu o kwotę 12 340,12 zł. Kwota po zmianach to 4 230 108,98 zł (środki z Funduszu Przewozów Autobusowych 3 732 449,10 zł, środki własne Powiatu 497 659,88 zł).

5. – 177 025,16 zł zmniejszenie wydatków ze środków Unii Europejskiej (144 702,10 zł) oraz środków własnych Powiatu (32 323,06 zł) w ramach projektu „Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej- II etap- rewitalizacja dworu północnego”.
6. Wybór organizacji pożytku publicznego fundacji Młodzi Ludziom w wyniku przeprowadzonego otwartego konkursu, na powierzenie w 2026 roku prowadzenia Punktu Nieodpłatnej Pomocy Prawnej w Adamowie oraz Punktu Nieodpłatnego Poradnictwa Obywatelskiego w Stoczku Łukowskim.
7. + 150 000,00 zł zwiększenie wydatków w Domu Pomocy Społecznej w Ryżkach z przeznaczeniem na wyżywienie pensjonariuszy.
8. + 50 000,00 zł zwiększenie wydatków w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Baczkowie z przeznaczeniem na wkład własny zadania pn. „Zakup minibusa dla SOSzW w Baczkowie do przewozu osób niepełnosprawnych” (środki niewykorzystane i przeniesione z 2025r. na 2026r.)
9. + 100 000,00 zł utworzenie rezerwy celowej z przeznaczeniem na realizację „Powiatowego Programu Profilaktycznego na rok 2026”.
10. + 228 564,75 zł zwiększenie wydatków majątkowych w Zarządzie Dróg Powiatowych w Łukowie na realizację zadań:
 - „Budowa wiaduktu o nr JN101028436 w miejscowości Stara Prawda” w kwocie 142 680,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1354L odcinek Jeleniec – Wesołówka” w kwocie 85 884,75 zł.

III. Przychody – 4 651 805,20 zł

1. - 5 277 338,80 zł zmniejszenie przychodów z tytułu środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie „Przebudowa dróg powiatowych: nr 1325L KM 16+890 do 22+707 odcinek Fiukówka- Krzywda, Nr 1343L KM 0+009 do 3+608 Stary Patok- Radoryż Kościelny”
2. + 222,52 zł zwiększenie przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków dot. projektu „Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej- II etap- rewitalizacja dworu północnego”
3. + 625 311,08 zł zwiększenie przychodów z tytułu wolnych środków.
4. Zmiana źródła pozyskania przychodów dotyczących projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”, środki w kwocie 475 152,53 zł wynikają w całości z nadwykonania dochodów w 2025r.

Zmiany do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego przyjęte Uchwałą Nr 129/294/2025 Zarządu Powiatu Łukowskiego z dnia 10 grudnia 2025 r.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

W związku ze zmianą kwoty dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2026 rok, zmianie ulegają odpowiednio wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łukowskiego.

Zabezpieczenie w 2027 roku w wydatkach majątkowych dotacji celowej dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łukowie w kwocie 1 200 000,00 zł na pokrycie wkładu własnego dla inwestycji „Poprawa jakości świadczonych usług medycznych w ramach AOS poprzez rozbudowę infrastruktury w SPZOZ w Łukowie”. Wartość przedmiotowej inwestycji to kwota 7 182 725,00 zł, wkład własny zabezpieczony w budżecie powiatu łukowskiego na rok 2027 to kwota 1 200 000,00 zł, w tym 15% kosztów kwalifikowalnych 1 055 775,00 zł oraz koszty niekwalifikowalne 144 225,00 zł. Inwestycja planowana jest do zgłoszenia do dofinansowania w konkursie nr FELU.07.08-IŻ.00-001/25, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, Priorytetu VII Lepsza dostępność do usług społecznych i zdrowotnych programu Fundusze Europejskie dla Lubelskiego 2021-2027, Działania 7.8 Infrastruktura ochrony zdrowia. Wartość dofinansowania to kwota 5 982 725,00 zł.

W 2027r. zwiększeniu uległ planowany do zaciągnięcia kredytu długoterminowego z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów o kwotę 850 000,00 zł. Plan po zmianach powyższego kredytu to kwota 6 250 000,00 zł. Planowana spłata kredytu mieści się w prognozie kwoty długu i następować będzie od 2028 do 2037 roku. Spłata odsetek następować będzie od 2027 do 2037 roku. Źródłem spłaty kredytów będą dochody własne Powiatu. W związku z powyższym w rozchodach budżetu Powiatu ujęto spłatę rat i przewidziano wydatki na spłatę odsetek od powyższego kredytu.

II. Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nowe zadania

1. Dodaje się nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. „Rewitalizacja centrum Woli Gułowskiej” - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025 – 2026, gdzie łączne nakłady finansowe – 200 000,00 zł, limit 2025 – 5 000,00 zł, limit 2026 – 195 000,00 zł, oraz limit zobowiązań to kwota 195 000,00 zł.
2. Dodaje się nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. „Dotacja dla SPZOZ na pokrycie wkładu własnego dla inwestycji pn. „Poprawa jakości świadczonych usług medycznych w ramach AOS poprzez rozbudowę infrastruktury w SPZOZ w Łukowie” - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025 – 2027, gdzie łączne nakłady finansowe – 1 200 000,00 zł, limit 2025 – 0,00 zł, limit 2026 – 0,00 zł, limit 2027 – 1 200 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 1 200 000,00 zł.

3. Dodaje się nowe zadanie bieżące pn. „Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego przy wsparciu z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej” zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025 – 2026, gdzie łączne nakłady finansowe, limit 2026 oraz limit zobowiązań to kwota 4 230 108,98 zł.
4. Dodaje się nowe zadanie majątkowe pn. „Budowa wiaduktu o nr JN101028436 w miejscowości Stara Prawda” realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w Łukowie w latach 2023-2026, gdzie łączne nakłady finansowe, limit 2026 to kwota 142 680,00 zł.

Zadania, w których wprowadzone zostały nowe wartości

1. W przedsięwzięciu majątkowym pn. „Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej – etap II rewitalizacja dworu północnego” - realizowanym w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2023-2026, dokonuje się zmian w następujący sposób:
 - łączne nakłady finansowe zwiększają się o kwotę 282 509,95 zł do kwoty 8 865 706,12 zł,
 - limit 2026 zmniejsza się o kwotę 177 025,16 zł i po zmianach stanowi kwotę 5 723 814,50 zł,
 - limit 2027 zwiększa się o kwotę 1 325 143,39 zł i po zmianach stanowi kwotę 1 325 143,39 zł,
 - limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 271 002,57 zł i po zmianach stanowi kwotę 8 854 198,74 zł.
2. W przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa dróg powiatowych: nr 1325L KM 16+890 do 22+707 odcinek Fiukówka - Krzywdą, Nr 1343L KM 0+009 do 3+608 Stary Patok - Radoryż Kościelny” realizowanym w Zarządzie Dróg Powiatowych w związku z rozstrzygnięciem postępowania przetargowego dokonuje się zmian w następujący sposób:
 - łączne nakłady finansowe zmniejszają się o kwotę 8 795 564,67 zł do kwoty 7 381 980,62 zł,
 - limit 2026 zmniejsza się o kwotę 8 791 654,67 zł i po zmianach stanowi kwotę 7 379 890,62 zł,
 - limit zobowiązań usuwa się w kwocie 16 177 545,29 zł.
3. W przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1336L Tuchowicz – Wólka Zastawska od km 0+010 do km 5+300” realizowanym w Zarządzie Dróg Powiatowych dokonuje się zmian w następujący sposób:
 - łączne nakłady finansowe zwiększają się o kwotę 3 510 000,00 zł do kwoty 3 578 000,00 zł,
 - limit 2026 zwiększa się o kwotę 3 510 000,00 zł i po zmianach stanowi kwotę 3 573 800,00 zł,
 - limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 3 510 000,00 zł i po zmianach stanowi kwotę 3 510 000,00 zł.
4. W przedsięwzięciu majątkowym pn. „Zakup i objęcie akcji i udziałów PKS w Łukowie S.A” realizowanym w Starostwie Powiatowym w Łukowie zmienia się okres realizacji z 2025-2027 na 2026-2027.
5. W przedsięwzięciu majątkowym pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1354L odcinek Jeleniec – Wesółówka” realizowanym w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025 – 2026 przesuwa się kwotę 85 884,75 zł z 2025r. na 2026r. i po zmianach stanowią odpowiednio :59 900,00 zł; 160 884,75 zł.

Uchwała Nr/...../2025
Zarządu Powiatu Łukowskiego
z dnia...../...../.....2025r.

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia projektu budżetu Powiatu Łukowskiego na 2026 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025r. poz. 1483), Zarząd Powiatu postanawia, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr 124/273/2025 Zarządu Powiatu Łukowskiego z dnia 14 listopada 2025 r. w sprawie przyjęcia projektu budżetu Powiatu Łukowskiego na 2026 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 pn. „Projekt budżetu Powiatu Łukowskiego na 2026 r.”, otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 pn. „Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego”, otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Łukowskiemu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Dariusz Szustek – Przewodniczący Zarządu
2. Sławomir Rzymowski – Wicestarosta
3. Krzysztof Szczęśniak – Członek Zarządu
4. Krzysztof Woliński – Członek Zarządu
5. Włodzimierz Wolski – Członek Zarządu

.....
.....
.....
.....
.....

Zarząd Powiatu Łukowskiego

PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŁUKOWSKIEGO

ŁUKÓW 2025 r o k

Projekt z dnia 10 grudnia 2025r.

Uchwała Nr...../...../2025

Rady Powiatu Łukowskiego

z dnia.....2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025r. poz. 1684) w związku z art. 228, 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 111 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2025 r. poz. 337¹), Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Łukowskiego na lata 2026-2037 zwaną dalej WPF, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1.
2. Przyjmuje się Wykaz przedsięwzięć do WPF, stanowiący załącznik Nr 2.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się Objasnienia przyjętych wartości do WPF, stanowiące załącznik Nr 3.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Łukowskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, ustalonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2026 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu Łukowskiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Łukowskiego do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Łukowskiego uprawnień do zaciągania zobowiązań:

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 854, z 2025r. poz.620,621,1301 oraz z 2023r. poz. 1234.

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, ustalonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 2026 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu Łukowskiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, inne niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Łukowskiego 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Zarząd Powiatu Łukowskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 6.

Traci moc Uchwała Nr XI/76/2024 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego, zmieniona Uchwałami: Nr XIII/93/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 6 lutego 2025 r., Nr XIV/96/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 26 lutego 2025r., Nr XV/100/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 14 marca 2025r., Nr XVI/104/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 11 kwietnia 2025r., Nr XVII/106/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 7 maja 2025r., Nr XVIII/108/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 29 maja 2025r., Nr XIX/116/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 16 czerwca 2025r., Nr XX/121/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 27 czerwca 2025r., Nr XXI/132/2025 Rady Powiatu

Łukowskiego z dnia 29 lipca 2025r., Nr XXII/135/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 5 sierpnia 2025r., XXIII/137/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 25 sierpnia 2025r., Nr XXVI/155/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 29 września 2025r., Nr XXVII/162/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 30 października 2025r., Nr XXVIII/168/2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia 2 grudnia 2025r.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Uzasadnienie

do projektu Uchwały Nr/....../2025 Rady Powiatu Łukowskiego z dnia2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łukowskiego sporządzona została na lata 2026-2037. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych „Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych”. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (za okres na który „zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania” uznać należy okres w którym zgodnie z zawartymi umowami kredytowi następować będzie spłata zaciągniętego już zadłużenia). Prognoza kwoty długu Powiatu Łukowskiego obejmuje lata 2026 – 2037. Przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu uchwały realizowane są do końca 2028 r.

W 2026 r. zaplanowany został kredyt długoterminowy w kwocie 6 150 000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłatę rat kapitału zaplanowano kwartalnie w latach 2027-2037, spłatę odsetek zaplanowano w latach 2026-2037.

Rozchody budżetu Powiatu ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łukowskiego w 2025 r. stanowią łączną kwotę 50 000,00 zł.

Zgodnie z powyższym Zarząd Powiatu przygotował projekt stosownej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego i wnosi o jej podjęcie.

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/...../2025 Rady Powiatu Łukowskiego
z dnia 2025-12-10
- projekt -

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
								z podatku od nieruchomości			
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	141 790 885,47	110 432 853,79	19 216 991,00	335 972,21	60 486 759,00	19 719 715,01	10 673 416,57	0,00	31 358 031,68	1 667 494,80	29 578 352,75
Wykonanie 2020	167 741 194,71	122 405 820,86	18 966 166,00	413 983,35	70 071 524,00	21 749 014,50	11 205 133,01	0,00	45 335 373,85	1 189 030,31	43 981 397,65
Wykonanie 2021	173 737 188,26	137 204 872,29	21 547 061,00	447 595,09	76 605 399,00	26 913 647,47	11 691 169,73	0,00	36 532 315,97	1 336 909,11	35 165 376,91
Wykonanie 2022	200 680 603,05	140 253 220,36	25 052 678,20	520 250,00	75 044 290,00	26 619 000,38	13 017 001,78	0,00	60 427 382,69	1 108 068,06	59 315 900,29
Wykonanie 2023	201 911 344,95	158 630 294,17	18 760 702,00	733 310,00	94 821 600,40	29 101 757,41	15 212 924,36	0,00	43 281 050,78	6 846,19	43 274 204,59
Wykonanie 2024	244 229 640,30	191 541 093,28	31 851 074,00	749 844,00	111 437 708,00	29 871 587,26	17 630 880,02	0,00	52 688 547,02	10 171,47	52 676 136,54
Plan 3 kw. 2025	229 691 263,87	202 848 471,70	85 740 404,93	6 116 507,81	62 771 073,13	30 389 321,28	17 831 164,55	0,00	26 842 792,17	803,00	26 513 198,12
Wykonanie 2025	228 957 287,33	207 973 539,05	85 740 404,93	6 116 507,81	63 777 834,26	32 386 694,75	19 952 097,30	0,00	20 983 748,28	7 793,02	20 956 780,72
2026	245 583 559,69	205 622 474,61	90 178 102,00	8 470 962,00	62 300 280,00	25 240 000,61	19 433 130,00	0,00	39 961 085,08	0,00	39 800 027,89
2027	224 639 166,17	207 139 166,17	92 522 732,65	8 691 207,01	63 920 087,28	22 066 747,85	19 938 391,38	0,00	17 500 000,00	0,00	17 500 000,00
2028	222 817 645,32	212 317 645,32	94 835 800,97	8 908 487,18	65 518 089,46	22 618 416,55	20 436 851,16	0,00	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00
2029	227 913 268,81	217 413 268,81	97 111 860,19	9 122 290,87	67 090 523,61	23 161 258,55	20 927 335,59	0,00	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00
2030	233 048 600,53	222 848 600,53	0,00	0,00	0,00	23 740 290,01	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	10 200 000,00
2031	239 219 815,54	228 419 815,54	0,00	0,00	0,00	24 333 797,26	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	10 800 000,00

2032	245 130 310,93	234 130 310,93	0,00	0,00	0,00	24 942 142,19	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00
2033	251 483 568,70	239 983 568,70	0,00	0,00	0,00	25 565 695,75	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	11 500 000,00
2034	257 483 157,92	245 983 157,92	0,00	0,00	0,00	26 204 838,14	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	11 500 000,00
2035	262 632 736,88	252 132 736,88	0,00	0,00	0,00	26 859 959,09	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	10 500 000,00
2036	268 861 055,30	258 861 055,30	0,00	0,00	0,00	27 531 458,07	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2037	273 921 956,68	263 921 956,68	0,00	0,00	0,00	28 219 744,52	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	129 276 824,08	96 897 173,08	64 403 918,15	0,00	0,00	1 221 670,51	0,00	12 264,60	0,00	32 379 651,00	32 229 651,00	770 488,31
Wykonanie 2020	149 115 113,08	107 718 027,81	74 411 413,12	0,00	0,00	766 174,69	0,00	6 766,40	0,00	41 397 085,27	41 097 085,27	3 388 794,94
Wykonanie 2021	179 658 556,36	119 393 463,11	79 738 533,65	0,00	0,00	500 989,88	0,00	3 132,65	0,00	60 265 093,25	59 265 093,25	12 745 956,84
Wykonanie 2022	211 508 975,48	128 911 399,02	87 960 751,39	0,00	0,00	2 355 570,37	0,00	6 645,23	0,00	82 597 576,46	81 597 576,46	5 362 268,37
Wykonanie 2023	197 124 104,52	149 853 097,74	102 353 901,00	0,00	0,00	2 929 017,51	0,00	3 020,73	0,00	47 271 006,78	46 921 006,78	649 996,80
Wykonanie 2024	257 972 619,23	175 543 321,93	127 656 681,88	0,00	0,00	3 089 008,09	0,00	1 667,61	0,00	82 429 297,30	82 429 297,30	2 107 019,62
Plan 3 kw. 2025	236 543 399,59	191 724 253,40	132 536 046,18	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	44 819 146,19	43 994 172,58	5 633 501,62
Wykonanie 2025	226 153 851,25	194 356 149,31	140 492 495,06	0,00	0,00	2 968 145,63	0,00	0,00	0,00	31 797 701,94	31 797 701,94	5 688 501,62
2026	259 326 885,19	194 733 378,30	142 224 961,38	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	64 593 506,89	63 893 506,89	3 300 612,26
2027	224 560 266,17	195 230 266,17	145 921 570,97	0,00	0,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	29 330 000,00	28 630 000,00	1 246 569,66
2028	216 420 145,32	200 420 145,32	149 569 610,24	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	13 400 105,54	0,00
2029	222 215 768,81	205 215 768,81	153 159 280,88	0,00	0,00	3 635 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00
2030	227 223 600,53	210 223 600,53	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00
2031	232 779 815,54	215 279 815,54	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00	0,00
2032	238 600 310,93	220 600 310,93	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	0,00
2033	244 903 568,70	226 103 568,70	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	18 800 000,00	18 800 000,00	0,00
2034	252 049 149,92	231 749 149,92	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	20 300 000,00	20 300 000,00	0,00
2035	257 902 736,88	237 502 736,88	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00
2036	265 436 055,30	243 936 055,30	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	21 500 000,00	0,00
2037	270 996 956,68	249 496 956,68	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	21 500 000,00	21 500 000,00	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 2019	12 514 061,39	2 714 369,19	5 448 929,31	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 548 929,31	0,00
Wykonanie 2020	18 626 081,63	0,00	15 980 289,26	4 100 000,00	0,00	838 363,51	0,00	11 041 925,75	0,00
Wykonanie 2021	-5 921 368,10	0,00	33 510 650,12	4 950 000,00	0,00	25 718 375,01	5 937 745,36	2 842 275,11	0,00
Wykonanie 2022	-10 828 372,43	0,00	22 436 893,58	5 900 000,00	0,00	10 382 143,35	10 382 143,35	6 154 750,23	446 229,08
Wykonanie 2023	4 787 240,43	0,00	19 050 164,87	13 874 008,00	0,00	2 686 597,72	0,00	2 489 559,15	0,00
Wykonanie 2024	-13 742 978,93	0,00	28 810 025,30	9 900 000,00	0,00	16 091 332,77	13 742 978,93	2 818 692,53	0,00
Plan 3 kw. 2025	-6 852 135,72	0,00	6 882 135,72	4 850 000,00	4 820 000,00	781 995,09	781 995,09	1 250 140,63	1 250 140,63
Wykonanie 2025	2 803 436,08	0,00	11 025 957,42	4 850 000,00	0,00	781 995,09	0,00	5 393 962,33	0,00
2026	-13 743 325,50	0,00	13 793 325,50	6 150 000,00	6 100 000,00	4 905 817,41	4 905 817,41	2 737 508,09	2 737 508,09
2027	78 900,00	78 900,00	6 253 600,00	6 250 000,00	0,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 397 500,00	6 397 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 697 500,00	5 697 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 825 000,00	5 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 440 000,00	6 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 530 000,00	6 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 580 000,00	6 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 434 008,00	5 434 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 730 000,00	4 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 425 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 925 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z 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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 082 701,44	6 082 701,44	101 360,00	0,00	101 360,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 045 720,77	6 045 720,77	101 360,00	0,00	101 360,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	11 052 388,44	11 052 388,44	178 740,00	0,00	178 740,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 432 364,28	6 432 364,28	93 772,06	0,00	93 772,06
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 927 380,00	4 927 380,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	8 891 088,95	8 891 088,95	41 861,70	0,00	41 861,70
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 186 068,00	6 186 068,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 332 500,00	6 332 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 397 500,00	6 397 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 697 500,00	5 697 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 825 000,00	5 825 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 440 000,00	6 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 530 000,00	6 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 580 000,00	6 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 434 008,00	5 434 008,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 730 000,00	4 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 425 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 925 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	47 927 510,44	0,00	13 535 680,71	16 084 610,02
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	45 981 789,67	0,00	14 687 793,05	26 568 082,31
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	39 879 401,23	0,00	17 811 409,18	46 372 059,30
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	39 347 036,95	0,00	11 341 821,34	27 878 714,92
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	48 293 664,95	0,00	8 777 196,43	13 953 353,30
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	49 302 576,00	0,00	15 997 771,35	34 907 796,65
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	54 122 576,00	0,00	11 124 218,30	13 156 354,02
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	47 966 508,00	0,00	13 617 389,74	19 793 347,16
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 066 508,00	0,00	10 889 096,31	18 532 421,81
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	53 984 008,00	0,00	11 908 900,00	11 912 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	47 586 508,00	0,00	11 897 500,00	11 897 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	41 889 008,00	0,00	12 197 500,00	12 197 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	36 064 008,00	0,00	12 625 000,00	12 625 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	29 624 008,00	0,00	13 140 000,00	13 140 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 094 008,00	0,00	13 530 000,00	13 530 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 514 008,00	0,00	13 880 000,00	13 880 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 080 000,00	0,00	14 234 008,00	14 234 008,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 350 000,00	0,00	14 630 000,00	14 630 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 925 000,00	0,00	14 925 000,00	14 925 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 425 000,00	14 425 000,00

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 2019	0,00%	17,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	9,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	9,87%	x	x	x	x
2026	1,97%	7,99%	13,58%	13,68%	TAK	TAK
2027	5,32%	8,34%	12,24%	12,34%	TAK	TAK
2028	4,98%	8,93%	11,02%	11,13%	TAK	TAK
2029	4,80%	9,18%	10,12%	10,22%	TAK	TAK
2030	4,07%	8,49%	9,42%	9,52%	TAK	TAK
2031	4,14%	8,40%	9,14%	9,24%	TAK	TAK
2032	3,86%	8,16%	8,64%	8,74%	TAK	TAK
2033	3,63%	7,97%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2034	2,86%	7,77%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2035	2,34%	7,63%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2036	1,61%	7,45%	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2037	1,29%	7,02%	7,98%	7,98%	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:			w tym:			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 2019	2 629 686,23	2 629 686,23	2 510 824,57	1 949 958,42	1 949 958,42	1 911 298,11	1 947 417,73	1 947 417,73	1 851 807,11
Wykonanie 2020	1 686 583,83	1 686 583,83	1 526 784,70	3 915 016,96	3 915 016,96	3 625 251,60	1 598 343,99	1 598 343,99	1 418 236,21
Wykonanie 2021	6 105 869,14	6 105 869,14	5 750 448,38	2 436 722,08	2 436 722,08	2 207 791,29	3 268 310,10	3 268 310,10	2 945 469,98
Wykonanie 2022	4 123 635,91	4 123 635,91	3 964 511,14	1 892 640,55	1 892 640,55	1 891 777,62	5 351 514,24	5 351 514,24	5 192 693,25
Wykonanie 2023	2 115 074,22	1 892 755,34	1 798 601,15	8 711 761,65	1 745 329,69	0,00	3 779 721,07	3 694 010,02	3 573 704,94
Wykonanie 2024	2 655 343,11	2 655 343,11	2 542 001,17	3 009 452,71	3 009 452,71	2 965 678,23	2 802 568,34	2 802 568,34	2 630 884,23
Plan 3 kw. 2025	4 248 555,82	4 248 555,82	4 086 509,29	2 205 325,85	2 205 325,85	1 883 597,76	5 179 892,97	5 179 892,97	4 734 012,72
Wykonanie 2025	4 048 555,82	4 048 555,82	3 886 509,29	1 671 393,26	1 671 393,26	1 018 544,81	4 777 454,68	4 777 454,68	4 517 436,50
2026	725 318,57	725 318,57	689 798,52	9 673 605,56	9 673 605,56	7 885 974,56	745 533,48	745 533,48	706 374,73
2027	4 249,18	4 249,18	4 017,98	8 192 785,63	8 192 785,63	5 829 290,12	4 249,18	4 249,18	4 017,98
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	5 609 367,83	5 609 367,83	2 358 736,79	14 449 572,80	5 773 983,05	8 675 589,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 753 783,50	3 753 783,50	3 184 572,85	39 958 861,19	4 937 306,06	35 021 555,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 817 236,18	2 817 236,18	2 249 225,54	55 695 940,11	8 245 673,93	47 450 266,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 078 050,36	3 078 050,36	1 812 404,28	89 995 568,64	13 797 423,14	76 198 145,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	14 795 505,19	8 218 076,21	2 528 250,03	56 101 057,06	13 984 761,09	42 116 295,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 017 058,43	1 017 058,43	804 379,54	89 705 741,13	11 257 205,44	78 448 535,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 500 313,81	2 500 313,81	43 768 622,97	43 768 622,97	11 034 073,03	32 734 549,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 478 263,30	1 478 263,30	1 061 926,30	32 310 232,24	11 043 262,72	21 266 969,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 633 752,88	11 633 752,88	8 219 606,55	60 585 588,57	6 606 881,68	53 978 706,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 750 844,08	10 750 844,08	6 709 759,27	29 329 885,69	4 249,18	29 325 636,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 640 000,00	0,00	4 640 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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:		wyплаты 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 2019	6 082 701,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 045 720,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	420 113,00
Wykonanie 2021	11 052 388,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 432 364,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 927 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	8 891 088,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	6 186 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 312 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	6 327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 072 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	6 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 234 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr/...../2025 Rady Powiatu Łukowskiego
z dnia 2025-12-10

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				108 019 991,75	60 585 588,57	29 329 885,69	4 640 000,00	0,00	73 079 227,71
1.a	- wydatki bieżące				12 267 956,95	6 606 881,68	4 249,18	0,00	0,00	4 905 072,60
1.b	- wydatki majątkowe				95 752 034,80	53 978 706,89	29 325 636,51	4 640 000,00	0,00	68 174 155,11
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:				27 421 192,50	12 379 286,36	10 755 093,26	0,00	0,00	15 555 289,59
1.1.1	- wydatki bieżące				4 007 786,15	745 533,48	4 249,18	0,00	0,00	674 963,62
1.1.1.1	Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim -	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM.TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ŁUKOWIE	2024	2026	497 234,41	23 003,92	0,00	0,00	0,00	23 003,92
1.1.1.2	Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim -	IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JANA PAWŁA II W ŁUKOWIE	2024	2026	359 544,30	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.1.1.3	Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. GENERAŁA FRANCISZKA KAMIŃSKIEGO W ADAMOWIE	2024	2026	444 301,47	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.1.1.4	Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM.WŁADYSŁAWA TATARKIEWICZA W RADORYŻU SMOLANYM	2024	2026	463 777,64	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.1.1.5	Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W STOCZKU ŁUKOWSKIM	2024	2026	170 903,04	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.1.1.6	Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim -	POWIATOWY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W ŁUKOWIE	2024	2026	171 516,98	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.1.1.7	Cyberbezpieczny Samorząd -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2024	2026	73 403,13	20 214,91	0,00	0,00	0,00	20 214,91
1.1.1.8	Zespół Szkół w Adamowie - profesjonalna szkoła przyszłości -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. GENERAŁA FRANCISZKA KAMIŃSKIEGO W ADAMOWIE	2024	2027	825 645,19	202 691,69	4 249,18	0,00	0,00	206 940,87

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.9	Zespół Szkół w Adamowie- profesjonalna szkoła przyszłości -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2024	2027	599 788,19	297 387,12	0,00	0,00	0,00	297 387,12
1.1.1.10	Zespół Szkół w Adamowie - profesjonalna szkoła przyszłości -	POWIATOWY ZESPÓŁ OŚWIATOWY W ŁUKOWIE	2024	2027	27 576,60	17 416,80	0,00	0,00	0,00	17 416,80
1.1.1.11	Kształcenie i szkolenia zawodowe Erasmus+ o numerze 2025-1-PL01-KA121-VET-000343801 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W STOCZKU ŁUKOWSKIM	2025	2026	374 095,20	74 819,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 413 406,35	11 633 752,88	10 750 844,08	0,00	0,00	14 880 325,97
1.1.2.1	e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2023	2027	13 771 117,61	5 455 000,76	7 634 598,68	0,00	0,00	5 571 189,61
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2024	2026	776 582,62	454 937,62	0,00	0,00	0,00	454 937,62
1.1.2.3	Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej - II etap - rewitalizacja dworu północnego -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2023	2027	8 865 706,12	5 723 814,50	3 116 245,40	0,00	0,00	8 854 198,74
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				80 598 799,25	48 206 302,21	18 574 792,43	4 640 000,00	0,00	57 523 938,12
1.3.1	- wydatki bieżące				8 260 170,80	5 861 348,20	0,00	0,00	0,00	4 230 108,98
1.3.1.1	Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” w Zespole Placówek w Łukowie (Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy) -	Zespół Placówek w Łukowie	2022	2026	2 590 830,00	541 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi powiatowej nr 1334L od km 9+000 do km 9+391 w miejscowości Zagożdź -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	342 815,82	342 815,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Pilotażowy program "Rehabilitacja 25 plus" -	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W BACZKOWIE	2025	2026	502 524,00	319 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Pilotażowy program "Rehabilitacja 25 plus" -	ZESPÓŁ PLACÓWEK W ŁUKOWIE	2025	2026	593 892,00	427 435,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego przy wsparciu z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2025	2026	4 230 108,98	4 230 108,98	0,00	0,00	0,00	4 230 108,98
1.3.2	- wydatki majątkowe				72 338 628,45	42 344 954,01	18 574 792,43	4 640 000,00	0,00	53 293 829,14
1.3.2.1	e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego" -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2023	2027	347 182,39	86 858,42	46 569,66	0,00	0,00	133 428,08
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1220L na odcinku granica powiatu - Bystrzyca -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	531 169,50	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Rewitalizacja obiektów szkolnych Zespołu Szkół im. gen. F. Kamińskiego w Adamowie -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. GENERAŁA FRANCISZKA KAMIŃSKIEGO W ADAMOWIE	2024	2028	2 253 182,00	1 164 182,00	927 500,00	0,00	0,00	2 091 682,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg powiatowych: nr 1325L KM 16+890 do 22+707 odcinek Fiukówka - Krzywdy, Nr 1343L KM 0+009 do 3+608 Stary Patok - Radoryż Kościelny -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	7 381 980,62	7 379 890,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1334L od KM 0+000 do KM 9+000 odcinek Tuchowicz - Zagożdźcie -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2024	2026	9 157 882,33	3 618 394,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1314L od km 15+370 do 16+760 na odcinku Nurzyna – Dębowica wraz z przebudową mostu JN1 01028441 oraz przebudowa drogi nr 1314L od km 12+500 do km 15+370 na odcinku Celiny – Nurzyna -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2024	2027	19 014 838,49	11 330 945,69	7 551 963,80	0,00	0,00	18 882 909,49
1.3.2.7	Poprawa BRD na drodze krajowej nr 76 w woj. Lubelskim na obszarze działania Rejonu w Lubartowie, poprzez budowę chodnika, ścieżki rowerowej oraz innych elementów infrastruktury drogowej -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2024	2027	1 482 042,50	1 482 042,50	0,00	0,00	0,00	1 482 042,50
1.3.2.8	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1325L na odcinku Stoczek Łukowski - Turzec od km 0+370 do km 6+840 -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	356 700,00	356 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1259L odcinek Łuków - Podgaj od km 0+000 do km 3+170 -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	430 377,00	430 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 63 z drogą powiatową nr 1210L i drogą gminną nr 102449L w m. Łuków -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2028	4 400 190,00	188 190,00	0,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
1.3.2.11	Dotacja majątkowa dla SPZOZ w Łukowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. "Budowa ładowiska dla śmigłowców ratownictwa medycznego" -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2025	2026	123 711,34	123 711,34	0,00	0,00	0,00	123 711,34
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 1336L Tuchowicz - Wólka Zastawska od km 0+010 do km 5+300 -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	3 578 000,00	3 573 800,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00
1.3.2.13	Rewitalizacja kompleksu budynków przy ulicy Kwiatkowskiego w Łukowie z przeznaczeniem na nowe funkcje społeczne -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2025	2028	1 971 340,00	620 000,00	640 000,00	440 000,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.14	Budowa drogi powiatowej nr 1348L od km 7+160 do km 10+104,31 na odcinku Lipiny- Dąbrówka oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1360L od km 7+550 do km 11+780 na odcinku Wola Gułowska- Lipiny -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2027	14 125 721,27	8 416 296,76	5 608 864,51	0,00	0,00	14 025 161,27
1.3.2.15	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Zespół Szkół Nr 2 w Łukowie -	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 2 IM. ALEKSANDRA ŚWIĘTOCHOWSKIEGO W ŁUKOWIE	2025	2026	46 150,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej nr 1354L odcinek Jeleniec - Wesołówka -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	220 784,75	160 884,75	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej nr 1338L od km 3+273 do km 4+270 odcinek Lipniak - Zastawie -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	427 994,80	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Przebudowa drogi powiatowej nr 1331L Jarczew - Stara Huta od km 0+000 do km 3+490 -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi powiatowej nr 1311L w zakresie budowy drogi dla pieszych w m. Krynka oraz drogi dla pieszych i rowerów na ul. Farfak -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2025	2026	1 472 939,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.20	Rewitalizacja centrum Woli Gułowskiej -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2025	2026	200 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.21	Dotacja majątkowa dla SPZOZ w Łukowie z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego dla inwestycji pn. "Poprawa jakości świadczonych usług medycznych w ramach AOS poprzez rozbudowę infrastruktury w SPZOZ w Łukowie" -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2025	2027	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.22	Zakup i objęcie akcji i udziałów PKS w Łukowie S.A -	STAROSTWO POWIATOWE W ŁUKOWIE	2026	2027	3 299 894,46	700 000,00	2 599 894,46	0,00	0,00	3 299 894,46
1.3.2.23	Budowa wiaduktu JN101028436 w miejscowości Stara Prawda -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W ŁUKOWIE	2023	2026	181 548,00	142 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do WPF Powiatu Łukowskiego

Ogólne informacje

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Łukowskiego sporządzona została na lata 2026-2037. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych „Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych”

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (za okres na który „zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania” uznać należy okres w którym zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi następować będzie spłata zaciągniętego już zadłużenia). Prognoza kwoty długu Powiatu Łukowskiego obejmuje lata 2026-2037.

Prognoza dochodów i wydatków

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2026 rok,
- dla prognozy w latach 2027-2037 przyjęto wskaźniki przedstawione przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, zamieszczone na stronie Ministerstwa Finansów (aktualizacja z 17 lipca 2025 r.).

Kwota dochodów ogółem na 2026 r. to 245 583 559,69 zł z tego dochody bieżące – 205 622 474,61 zł oraz dochody majątkowe – 39 961 085,08 zł.

W dochodach bieżących na 2026 rok zaplanowano m.in. kwotę 25 240 000,61 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, w tym m.in.: dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej w łącznej wysokości 13 755 557,05 zł, dotacje

na realizację bieżących zadań własnych Powiatu w kwocie 6 294 404,00 zł wynikające z zawiadomienia z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 23 października 2025 r. Subwencję oraz kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych na rok 2026 przyjęto w wysokości wynikającej z pisma Ministra Finansów z dnia 14 października 2025 r.

Zgodnie z wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, dla lat 2027-2037 przyjęto następujące wskaźniki inflacji: 102,6% dla roku 2027, 102,5% dla roku 2028 i 102,4% dla roku 2029 oraz 102,5% lat 2030-2037.

W latach objętych prognozą podkategorie takie jak: dochody bieżące, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, subwencja ogólna, dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, pozostałe dochody bieżące (m.in. opłaty komunikacyjne, opłaty za koncesje i licencje, opłaty za wydanie prawa jazdy, wpływy z usług, opłaty geodezyjne, opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za zajęcie pasa drogowego) zakładają wzrost o wskaźnik inflacji przedstawiony przez Ministerstwo Finansów. Rokiem bazowym jest rok poprzedni.

Zaplanowano dotacje bieżące ze środków Unii Europejskiej i Budżetu Państwa w kwocie 725 318,57 zł na realizację projektów:

- Zespół Szkół w Adamowie – Profesjonalna Szkoła Przyszłości – 517 495,61 zł,
- Kształcenie i szkolenia zawodowe Erasmus+ o numerze 2025-1-PL01-KA121-VET-000343801 – 74 819,04 zł,
- Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim (IV LO w Łukowie, I LO w Łukowie, ZS w Adamowie, ZS w Radoryżu Smolanym, ZS w Stoczku Łukowskim, PZO w Łukowie, SP w Łukowie) – 133 003,92 zł,

W dochodach majątkowych na 2026 rok prognozowano w podziale na kategorie:

- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 19 741 242,45 zł na zadania:
 - Budowa drogi powiatowej nr 1348L od km 4+160 do km 10+104,31 na odcinku Lipiny – Dąbrówka oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1360L od km 7+550 do km 11+780 na odcinku Wola Gułowska – Lipiny w kwocie 8 413 296,76 zł,
 - Rozbudowa drogi powiatowej nr 1314L od km 15+370 do 16+760 na odcinku Nurzyna – Dębowica wraz z przebudową mostu JN1 01028441 oraz przebudowa drogi nr 1314L od km 12+500 do km 15+370 na odcinku Celiny – Nurzyna w kwocie 11 327 945,69 zł,

- dotacje z Unii Europejskiej i budżetu państwa w kwocie 9 834 662,75 zł na realizację zadań pn. „e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego” (w tym UE 3 249 907,33 zł, 1 787 631,00 zł budżet państwa i refundacja 161 057,19 zł) oraz zadanie pn. ”Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej – II etap – rewitalizacja dworu północnego” 4 636 067,23 zł (UE).
- dotacje z tytułu pomocy finansowej w ramach zadań inwestycyjnych realizowanych m.in. z dofinansowaniem Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Planuje się pozyskać dochody w kwocie 7 485 052,69 zł z następujących gmin:
 - Gmina Stanin w kwocie 3 736 023,37 zł,
 - Gmina Krzywda w kwocie 1 476 396,12 zł,
 - Gmina Stoczek Łukowski w kwocie 598 350,00 zł,
 - Gmina Łuków w kwocie 769 065,15 zł,
 - Miasta Łuków w kwocie 905 218,35 zł,
 Pozostałe dotacje otrzymane z samorządów na zadania inwestycyjne realizowane w drodze porozumień to:
 - Rewitalizacja obiektów szkolnych Zespołu Szkół im. Gen. F. Kamińskiego w Adamowie - dotacja z Gminy Adamów w kwocie 582 091,00 zł,
 - Rewitalizacja kompleksu budynków przy ulicy Kwiatkowskiego w Łukowie z przeznaczeniem na nowe funkcje społeczne – dotacja z Miasta Łuków w kwocie 310 000,00 zł.
- dotację z budżetu państwa na zadanie „Przebudowa budynku stanowiącego własność powiatu na potrzeby utworzenia i funkcjonowania magazynu OC” w kwocie 1 810 800,00 zł,
- dotację z Generalnej Dyrekcji Lasów Państwowych w kwocie 88 643,80 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „ Sporządzenie Uproszczonych Planów Urządzania Lasu na lata 2027-2036 dla lasów będących własnością osób fizycznych, wspólnot gruntowych i Powiatu Łukowskiego, położonych w granicach administracyjnych Powiatu Łukowskiego, w obrębach geodezyjnych Gminy Krzywda”.

Dochody majątkowe w 2027 roku stanowią kwotę 17 500 000,00 zł. Są to m.in.:

- planowane środki z Unii Europejskiej i Budżetu Państwa na zadanie pn. e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego” w kwocie 6 856 456,78 zł orz na zadanie „Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej – II etap – rewitalizacja dworu północnego” w kwocie 2 216 798,00 zł,

- dotacje z tytułu pomocy finansowej z Gmin z terenu Powiatu na zadania drogowe w kwocie 6 581 614,15 zł, w tym:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1314L od km 15+370 do 16+760 na odcinku Nurzyna – Dębowica wraz z przebudową mostu JN1 01028441 oraz przebudowa drogi nr 1314L od km 12+500 do km 15+370 na odcinku Celiny – Nurzyna – Gmina Trzebieszów - kwota 3 776 581,90 zł,
 - „Budowa drogi powiatowej nr 1348L od km 4+160 do km 10+104,31 na odcinku Lipiny – Dąbrówka oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1360L od km 7+550 do km 11+780 na odcinku Wola Gułowska – Lipiny” – Gmina Adamów- kwota 2 805 032,25 zł.
- dotacje otrzymane z samorządów na zadania inwestycyjne realizowane w drodze porozumień w kwocie 820 000,00 zł, w tym:
 - Rewitalizacja obiektów szkolnych Zespołu Szkół im. Gen. F. Kamińskiego w Adamowie - dotacja z Gminy Adamów w kwocie 500 000,00 zł,
 - Rewitalizacja kompleksu budynków przy ulicy Kwiatkowskiego w Łukowie z przeznaczeniem na nowe funkcje społeczne – dotacja z Miasta Łuków w kwocie 320 000,00 zł.

W latach 2028-2037 dochody majątkowe zaplanowane są w przedziale od 10 000 000,00 zł do 11 500 000,00 zł.

Wydatki ogółem na 2026 rok to kwota 259 326 885,19 zł, z tego wydatki bieżące – 194 733 378,30 zł oraz wydatki majątkowe – 64 593 506,89 zł. Wydatki inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2026 zostały ujęte w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej.

W latach objętych prognozą podkategorie takie jak wydatki bieżące, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zakładają wzrost o wskaźnik inflacji przedstawiony przez Ministerstwo Finansów. Rokiem bazowym jest rok poprzedni.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2026-2027 roku. W roku 2026 stanowią kwotę 3 500 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w 2027 roku to kwota 29 330 000,00 zł, która wynika przede wszystkim z kontynuacji inwestycji ujętych w załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

W latach 2028-2037 wydatki majątkowe zaplanowane są w przedziale od 16 000 000,00 zł do 21 500 000,00 zł.

W latach 2026-2037 w dziale „Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” ujęto:

dochody i wydatki wynikające z realizacji projektów z udziałem środków UE (2026 – 2027), oraz prognozowane do realizacji (2028-2037) w podziale na środki z Unii Europejskiej Budżetu Państwa, Budżetu Powiatu.

Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

Przychody budżetu Powiatu Łukowskiego na 2026 rok stanowią kwotę 13 793 325,50 zł i pochodzą z:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 6 150 000,00 zł. Planowana spłata powyższego kredytu mieści się w prognozie kwoty długu i następować będzie od 2027 do 2037 roku (2027-2028 8 rat po 5 000,00 zł, 2029 – 4 raty po 112 500,00 zł, 2030 – 4 raty po 132 500,00 zł, 2031 – 4 raty po 112 500,00 zł, 2032 – 4 raty po 87 500,00 zł, 2033 – 4 raty po 175 000,00 zł, 2034 – 4 raty po 250 000,00 zł, 2035 – 4 raty po 132 500 zł, 2036 – 4 raty po 150 000,00 zł, 2037 – 4 raty po 375 000,00 zł). Spłata odsetek następować będzie od 2026 do 2037 roku. Źródłem spłaty kredytu będą dochody własne Powiatu. W związku z powyższym w rozchodach budżetu Powiatu ujęto spłatę rat i przewidziano wydatki na spłatę odsetek od powyższego kredytu.
- z tytułu wolnych środków w kwocie 2 737 508,09 zł. Kwota 747 223,40 zł to środki finansowe, które wpłynęły na rachunek Powiatu w 2025 r. i pochodzą z PFRON na zadanie „Rehabilitacja 25 plus” realizowane w Zespole Placówek w Łukowie (427 435,40 zł) oraz w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Baczkowie (319 788,00 zł), natomiast wydatkowanie ich planuje się w 2026 r. Pozostała kwota 1 990 284,69 zł są to niewykonane wydatki z 2025 r.
- z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 475 375,05 zł, w tym 475 152,53 zł to środki na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” oraz 222,52 zł na realizację projektu pn. ”Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej – II etap – rewitalizacja dworu północnego, których wpływ na rachunek bankowy Powiatu zaplanowany jest w 2025 r., natomiast wydatki ujęte są w roku 2026.
- 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 w kwocie 4 430 442,36 zł pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie na zadania inwestycyjne, w tym:

- Przebudowa dróg powiatowych: nr 1325L KM 16+890 do 22+707 odcinek Fiukówka - Krzywda, Nr 1343L KM 0+009 do 3+608 Stary Patok - Radoryż Kościelny” w kwocie 4 429 188,37 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1334L od KM 0+000 do KM 9+000 odcinek Tuchowicz – Zagoździe” w kwocie 1 253,99 zł,

których wpływ na rachunek bankowy Powiatu zaplanowany jest w 2025 r., natomiast wydatki ujęte są w roku 2026.

Rozchody budżetu w 2026 r. nie wynikają z harmonogramu spłat rat kredytowych, gdyż zaplanowana została w 2025 r. częściowa, wcześniejsza spłata rat kredytów z 2026 r. Kwota wcześniejszej spłaty to 6 156 068,00 zł natomiast rozchody budżetu w 2026 roku stanowią kwotę 50 000,00 zł.

W związku z powyższym przewidziana kwota długu na koniec 2025 roku to kwota 47 966 508,00 zł, natomiast planowane zadłużenie na koniec 2026 r. to kwota 54 066 508,00 zł.

Przychody budżetu Powiatu Łukowskiego na 2027 rok stanowią kwotę 6 253 600,00 zł i pochodzą z:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 6 250 000,00 zł. Planowana spłata powyższego kredytu mieści się w prognozie kwoty długu i następować będzie od 2028 do 2037 roku. Spłata odsetek następować będzie od 2027 do 2037 roku. Źródłem spłaty kredytów będą dochody własne Powiatu. W związku z powyższym w rozchodach budżetu Powiatu ujęto spłatę rat i przewidziano wydatki na spłatę odsetek od powyższego kredytu.
- 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 w kwocie 3 600,00 zł pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie na zadania inwestycyjne, w tym:
 - Rozbudowa drogi powiatowej nr 1314L od km 15+370 do 16+760 na odcinku Nurzyna – Dębowica wraz z przebudową mostu JN1 01028441 oraz przebudowa drogi nr 1314L od km 12+500 do km 15+370 na odcinku Celiny – Nurzyna w kwocie 1 800,00 zł,

- Budowa drogi powiatowej nr 1348L od km 4+160 do km 10+104,31 na odcinku Lipiny
- Dąbrówka oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1360L od km 7+550 do km 11+780 na odcinku Wola Gułowska – Lipiny w kwocie 1 800,00 zł.

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w roku 2026 r. wystąpił deficyt w wysokości 13 743 325,50 zł, który zostanie pokryty z następujących źródeł:

- 1) kredytu kwocie 6 100 000,00 zł,
- 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu innych niż nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych i niewykorzystane środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie – 2 737 508,09 zł,
- 3) 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 w kwocie – 4 430 442,36 zł,
- 4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie – 475 375,05 zł.

W latach 2027-2037 planowana jest nadwyżka budżetowa.

Opracowanie prognozy kwoty długu w tak długim przedziale czasowym jest konieczne ze względu na aktualnie zaciągnięte zobowiązania kredytowe oraz planowane do zaciągnięcia, których termin spłaty upływa w 2037 roku.

Reguła z art. 243 obowiązująca w roku 2026 z uwzględnieniem wyłączeń

Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowych oraz w każdym roku następującym po roku relacja łącznej kwoty przypadających w danym budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań (długo i krótkoterminowych), w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupu papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,

- 3) spłat rat zobowiązań (bieżących i majątkowych), zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem kwot zobowiązań zaciągniętych przed 1 stycznia 2019r. wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę tych zobowiązań (długo i krótkoterminowych),

z wyłączeniem:

- spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu jst,
- spłat innych niż kredyty i pożyczki zobowiązań krótkoterminowych, zaliczanych do tytułu dłużnego kredyty i pożyczki, jeżeli podlegają one spłacie lub wykupowi w tym samym roku, w którym zostały zaciągnięte lub wyemitowane),

po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w spłatach

- do planowanych dochodów bieżących, pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących, pomniejszonych o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków UE i EFTA oraz pomniejszonych wydatki bieżące, pomniejszone o:

- wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego
- kredyty i pożyczki, innych niż kredyty i pożyczki, zaciągniętych po 1 stycznia 2019 r.,
- wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy,
- wydatki bieżące na obsługę długu,

po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych z wydatków bieżących:

- wydatki bieżące poniesione w latach 2020-2021 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19,
- wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel

i powiększonych o wykonane dochody ze sprzedaży majątku

- do dochodów bieżących budżetu (pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące budżetu).

Relacja spełniona jest wtedy, gdy stosunek zaplanowanych w poszczególnych latach kwot wykupu obligacji, spłat rat kredytów i pożyczek, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, innych niż kredyty i pożyczki, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę tych zobowiązań (po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych) do planowanych w każdym roku dochodów bieżących nie przekracza maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczany jest na podstawie średniej arytmetycznej relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody wykonane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów bieżących budżetu z ostatnich siedmiu lat poprzedzających rok dla którego ustalany jest ten wskaźnik.

Wskaźnik planowanej spłaty zadłużenia na rok 2026 wynosi 1,97%. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 7 ostatnich lat) wynosi 13,58%. Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 7 ostatnich lat) wynosi 13,68%.

Z przedstawionej prognozy wynika, że zachowano prawidłową relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2026 oraz w latach 2026-2037.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Przedsięwzięcia znajdujące się w Wykazie przedsięwzięć do WPF stanowiącym załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łukowskiego to:

I. 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:

- wydatki bieżące:

- 1) Edukacja, kwalifikacje i kompetencje w ramach systemu kształcenia ogólnego w Powiecie Łukowskim zadanie realizowane w następujących jednostkach:

- I LO w Łukowie – zadanie realizowane w latach 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe to kwota 497 234,41 zł, limit 2026 to kwota 23 003,92 zł oraz limit zobowiązań to kwota 23 003,92 zł,
 - IV LO w Łukowie – zadanie realizowane w latach 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe to kwota 359 544,30 zł, limit 2026 to kwota 22 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 22 000,00 zł.
 - ZS w Adamowie – zadanie realizowane w latach 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe to kwota 444 301,47 zł, limit 2026 to kwota 22 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 22 000,00 zł,
 - ZS w Radoryżu Smolany – zadanie realizowane w latach 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe to kwota 463 777,64 zł, limit 2026 to kwota 22 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 22 000,00 zł,
 - ZS w Stoczku Łukowskim – zadanie realizowane w latach 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe to kwota 170 903,04 zł, limit 2026 to kwota 22 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 22 000,00 zł,
 - Powiatowy Zespół Oświatowy w Łukowie – zadanie realizowane w latach 2024 – 2026, łączne nakłady finansowe to kwota 171 516,98 zł, limit 2026 to kwota 22 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 22 000,00 zł.
- 2) Cyberbezpieczny Samorząd zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2024-2026, łączne nakłady finansowe to kwota 73 403,13 zł, limit 2026 to kwota 20 214,91 zł, limit zobowiązań to kwota 20 214,91 zł,
 - 3) Zespół Szkół w Adamowie – Profesjonalna Szkoła Przyszłości zadanie realizowane w Zespole Szkół w Adamowie w latach 2024-2027, łączne nakłady finansowe to kwota 825 645,19 zł, limit 2026 to kwota 202 691,69 zł, limit 2027 to kwota 4 249,18 zł, limit zobowiązań to kwota 206 940,87 zł,
 - 4) Zespół Szkół w Adamowie – Profesjonalna Szkoła Przyszłości zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2024-2027, łączne nakłady finansowe to kwota 599 788,19 zł, limit 2026 to kwota 297 387,12 zł, limit zobowiązań to kwota 297 387,12 zł,
 - 5) Zespół Szkół w Adamowie – Profesjonalna Szkoła Przyszłości zadanie realizowane w Powiatowym Zespole Oświatowym w Łukowie w latach 2024-2027, łączne nakłady finansowe to kwota 27 576,60 zł, limit 2026 to kwota 17 416,8 zł, limit zobowiązań to kwota 17 416,80 zł,

- 6) „Kształcenie i szkolenia zawodowe Erasmus+ o numerze 2025-1-PL01-KA121-VET-000343801 zadanie realizowane w Zespole Szkół w Stoczku Łukowskim w latach 2025-2026, gdzie łączne nakłady finansowe to kwota 374 095,20 zł, limit 2026 to kwota 74 819,04 zł.

- wydatki majątkowe:

- 1) e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2023-2027, łączne nakłady finansowe to kwota 13 771 117,76 zł, limit 2026 to kwota 5 455 000,76 zł, limit 2027 to kwota 7 634 598,68 zł, limit zobowiązań to kwota 5 571 189,61 zł,
- 2) Cyberbezpieczny Samorząd zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2024-2026, łączne nakłady finansowe to kwota 776 582,62 zł, limit 2026 to kwota 454 937,62 zł, limit zobowiązań to kwota 454 937,62 zł,
- 3) Centrum Kultury Sienkiewiczowskiej – II etap – rewitalizacja dworu północnego zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2023-2027, łączne nakłady finansowe to kwota 8 865 706,12 zł, limit 2026 to kwota 5 723 814,50 zł, limit 2027 to kwota 3 116 245,40 zł, limit zobowiązań to kwota 8 854 198,74 zł.

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- wydatki bieżące:

- 1) Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” w Zespole Placówek w Łukowie (Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy) - zadanie realizowane w Zespole Placówek w Łukowie w latach 2022-2026, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 2 590 830,00 zł, limit 2026 to kwota 541 200,00 zł,
- 2) Remont drogi powiatowej nr 1334L od km 9+000 do km 9+391 w miejscowości Zagoździe zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe oraz limit 2026 to kwoty 342 815,82 zł,
- 3) Pilotażowy program „Rehabilitacja 25 plus” – zadanie realizowane w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym w Baczkanie w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 502 524,00 zł, limit 2026 to kwota 319 788,00 zł.

- 4) Pilotażowy program „Rehabilitacja 25 plus” – zadanie realizowane w Zespole Placówek w Łukowie w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 593 892,00 zł, limit 2026 to kwota 427 435,40 zł.
- 5) Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego przy wsparciu z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025 – 2026, gdzie łączne nakłady finansowe, limit 2026 oraz limit zobowiązań to kwota 4 230 108,98 zł.

- wydatki majątkowe:

- 1) e-Geodezja II - uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2023-2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 347 182,39 zł, limit 2026 to kwota 86 858,42 zł, limit 2027 to kwota 46 569,66 zł, limit zobowiązań to kwota 133 428,08 zł.
- 2) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1220L na odcinku granica powiatu - Bystrzyca zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 531 169,50 zł, 2026 – 400 000,00 zł, limit zobowiązań - 400 000,00 zł.
- 3) Rewitalizacja obiektów szkolnych Zespołu Szkół im. Gen. F. Kamińskiego w Adamowie - zadanie realizowane w ZS w Adamowie w latach 2024-2028, łączne nakłady finansowe to kwota 2 253 182,00 zł, limit 2026 to kwota 1 164 182,00 zł, limit 2027 to kwota 927 500,00 zł, limit zobowiązań to kwota 2 091 682,00 zł.
- 4) Zakup i objęcie akcji i udziałów PKS w Łukowie S.A - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2026-2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 3 299 894,46 zł, limit 2026 to kwota 700 000,00 zł, limit 2027 to kwota 2 599 894,46 zł, limit zobowiązań to kwota 3 299 894,46 zł.
- 5) Przebudowa dróg powiatowych: nr 1325L KM 16+890 do 22+707 odcinek Fiukówka - Krzywda, Nr 1343L KM 0+009 do 3+608 Stary Patok - Radoryż Kościelny - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 7 381 980,62 zł, limit 2026 to kwota 7 379 890,62 zł, limit zobowiązań to kwota 0,00 zł.
- 6) Przebudowa drogi powiatowej nr 1334L od KM 0+000 do KM 9+000 odcinek Tuchowicz – Zagoździe” zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2024-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 9 157 882,33 zł, limit 2026 to kwota 3 618 394,93 zł, limit zobowiązań to kwota 0,00 zł.

- 7) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1314L od km 15+370 do 16+760 na odcinku Nurzyna – Dębowica wraz z przebudową mostu JN1 01028441 oraz przebudowa drogi nr 1314L od km 12+500 do km 15+370 na odcinku Celiny – Nurzyna - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w Łukowie w latach 2024-2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 19 014 838,49 zł, limit 2026 to kwota 11 330 945,69 zł, limit 2027 to kwota 7 551 963,80 zł, limit zobowiązań to kwota 18 882 909,49 zł.
- 8) Poprawa BRD na drodze krajowej nr 76 w woj. Lubelskim na obszarze działania Rejonu w Lubartowie, poprzez budowę chodnika, ścieżki rowerowej oraz innych elementów infrastruktury drogowej” zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2024-2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 1 482 042,50 zł, limit 2026 to kwota 1 482 042,50 zł, limit zobowiązań to kwota 1 482 042,50 zł.
- 9) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1325L na odcinku Stoczek Łukowski – Turzec zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe, limit 2026 to kwoty 356 700,00 zł.
- 10) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1259L Łuków - Podgaj od km 0+000 do km 3+170 zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe oraz limit 2026 to kwoty 430 377,00 zł.
- 11) Rozbudowa skrzyżowania drogi krajowej nr 63 z drogą powiatową nr 1210L i drogą gminną nr 102449L w m. Łuków - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2028. Łączne nakłady finansowe to kwota 4 400 190,00 zł, limit 2026 to kwota 188 190,00 zł, limit 2028 – 4 200 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 4 200 000,00 zł.
- 12) Dotacja majątkowa dla SP ZOZ w Łukowie z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. "Budowa lądowiska dla śmigłowców ratownictwa medycznego"- zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe, limit 2026 oraz limit zobowiązań to kwoty 123 711,34 zł.
- 13) Przebudowa drogi powiatowej nr 1336L Tuchowicz – Wólka Zastawska od km 0+010 do km 5+300 - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 3 578 000,00 zł, limit 2026 to kwota 3 573 800,00 zł oraz limit zobowiązań to kwoty 3 510 000,00 zł.
- 14) Rewitalizacja kompleksu budynków przy ulicy Kwiatkowskiego w Łukowie z przeznaczeniem na nowe funkcje społeczne - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025-2028, łączne nakłady finansowe to kwota

- 1 971 340,00 zł, limit 2026 to kwota 620 000,00 zł, limit 2027 to kwota 640 000,00 zł, limit 2028 to kwota 440 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 1 700 000,00 zł.
- 15) Budowa drogi powiatowej nr 1348L od km 4+160 do km 10+104,31 na odcinku Lipiny – Dąbrówka oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1360L od km 7+550 do km 11+780 na odcinku Wola Gułowska – Lipiny - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025 – 2027. Łączne nakłady finansowe to kwota 14 125 721,27 zł, 2026 – 8 416 296,76 zł, limit 2027 to kwota 5 608 864,51 zł oraz limit zobowiązań to kwota 14 025 161,27 zł.
- 16) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – Zespół Szkół Nr 2 w Łukowie - zadanie realizowane w ZS Nr 2 w Łukowie w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 46 150,00 zł, limit 2026 to kwota 75 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 75 000,00 zł.
- 17) Przebudowa drogi powiatowej nr 1354L odcinek Jeleniec – Wesołówka - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 220 784,75 zł, limit 2026 to kwota 160 884,75 zł oraz limit zobowiązań to kwota 75 000,00 zł.
- 18) Przebudowa drogi powiatowej nr 1338L od km 3+273 do km 4+270 odcinek Lipniak - Zastawie - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 427 994,80 zł, limit 2026 to kwota 400 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 400 000,00 zł.
- 19) Przebudowa drogi powiatowej nr 1331L Jarczew – Stara Huta od km 0+000 do km 3+490” - zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe, limit 2026 oraz limit zobowiązań to kwoty 135 000,00 zł.
- 20) Przebudowa drogi powiatowej nr 1311L w zakresie budowy dróg dla pieszych w m. Krynka oraz drogi dla pieszych i rowerów na ul. Farfak- zadanie realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe to kwota 1 472 939,00 zł, limit 2026 to kwota 1 400 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 1 400 000,00 zł.
- 21) Rewitalizacja centrum Woli Gułowskiej - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025 – 2026, gdzie łączne nakłady finansowe – 200 000,00 zł, limit 2025 – 5 000,00 zł, limit 2026 – 195 000,00 zł, oraz limit zobowiązań to kwota 195 000,00 zł.
- 22) Dotacja majątkowa dla SPZOZ na pokrycie wkładu własnego dla inwestycji pn. „Poprawa jakości świadczonych usług medycznych w ramach AOS poprzez rozbudowę

infrastruktury w SPZOZ w Łukowie” - zadanie realizowane w Starostwie Powiatowym w Łukowie w latach 2025 – 2027, gdzie łączne nakłady finansowe – 1 200 000,00 zł, limit 2025 – 0,00 zł, limit 2026 – 0,00 zł, limit 2027 – 1 200 000,00 zł oraz limit zobowiązań to kwota 1 200 000,00 zł.

- 23) „Budowa wiaduktu o nr JN101028436 w miejscowości Stara Prawda” realizowane w Zarządzie Dróg Powiatowych w Łukowie w latach 2023-2026, gdzie łączne nakłady finansowe, limit 2026 to kwota 142 680,00 zł.