

PROJEKT

**UCHWAŁA Nr II/ /24
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia 29 maja 2024r.**

w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr LXVIII/339/23 z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2024–2028

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (T.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 231, art. 232 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) Rada Powiatu Łęczyckiego

uchwala,

co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2024-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 ... Rady Powiatu Łęczyckiego z dnia 29.05.2024 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
									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
2024	A	102 398 545,20	93 337 569,79	11 606 265,00	796 408,00	57 212 418,00	12 071 419,80	11 651 058,99	0,00	9 060 975,41	0,00	9 060 975,41
	B	971 496,10	971 496,10	0,00	0,00	0,00	328 113,54	643 382,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	101 427 049,10	92 366 073,69	11 606 265,00	796 408,00	57 212 418,00	11 743 306,26	11 007 676,43	0,00	9 060 975,41	0,00	9 060 975,41
2025	A	91 169 681,00	87 926 681,00	12 082 122,00	829 061,00	52 790 840,00	11 172 715,00	11 051 943,00	0,00	3 243 000,00	0,00	3 243 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	91 169 681,00	87 926 681,00	12 082 122,00	829 061,00	52 790 840,00	11 172 715,00	11 051 943,00	0,00	3 243 000,00	0,00	3 243 000,00
2026	A	90 652 408,00	90 652 408,00	12 456 668,00	854 762,00	54 427 356,00	11 519 069,00	11 394 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	90 652 408,00	90 652 408,00	12 456 668,00	854 762,00	54 427 356,00	11 519 069,00	11 394 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	92 918 719,00	92 918 719,00	12 768 085,00	876 131,00	55 788 040,00	11 807 046,00	11 679 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	92 918 719,00	92 918 719,00	12 768 085,00	876 131,00	55 788 040,00	11 807 046,00	11 679 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	95 520 443,00	95 520 443,00	13 125 591,00	900 663,00	57 350 105,00	12 137 643,00	12 006 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	95 520 443,00	95 520 443,00	13 125 591,00	900 663,00	57 350 105,00	12 137 643,00	12 006 441,00	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:					
						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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	
2024	A	109 266 530,93	96 417 362,52	74 295 256,77	0,00	0,00	30 000,00	0,00	25 000,00	0,00	12 849 168,41	12 849 168,41	524 392,87
	B	971 496,10	965 196,10	318 115,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00	0,00
	C	108 295 034,83	95 452 166,42	73 977 141,45	0,00	0,00	30 000,00	0,00	25 000,00	0,00	12 842 868,41	12 842 868,41	524 392,87
2025	A	91 052 281,00	86 881 781,00	66 937 885,00	0,00	0,00	14 511,00	0,00	10 009,00	0,00	4 170 500,00	4 170 500,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	91 052 281,00	86 881 781,00	66 937 885,00	0,00	0,00	14 511,00	0,00	10 009,00	0,00	4 170 500,00	4 170 500,00	0,00
2026	A	90 535 008,00	88 120 465,00	68 723 453,00	0,00	0,00	7 159,00	0,00	4 721,00	0,00	2 414 543,00	2 414 543,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	90 535 008,00	88 120 465,00	68 723 453,00	0,00	0,00	7 159,00	0,00	4 721,00	0,00	2 414 543,00	2 414 543,00	0,00
2027	A	92 801 319,00	89 217 691,00	69 895 269,00	0,00	0,00	2 969,00	0,00	1 556,00	0,00	3 583 628,00	3 583 628,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	92 801 319,00	89 217 691,00	69 895 269,00	0,00	0,00	2 969,00	0,00	1 556,00	0,00	3 583 628,00	3 583 628,00	0,00
2028	A	95 494 318,00	90 620 866,00	69 616 858,00	0,00	0,00	457,00	0,00	0,00	0,00	4 873 452,00	4 873 452,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	95 494 318,00	90 620 866,00	69 616 858,00	0,00	0,00	457,00	0,00	0,00	0,00	4 873 452,00	4 873 452,00	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
2024	A	-6 867 985,73	0,00	6 986 132,19	0,00	0,00	6 867 985,73	6 867 985,73	118 146,46	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-6 867 985,73	0,00	6 986 132,19	0,00	0,00	6 867 985,73	6 867 985,73	118 146,46	0,00
2025	A	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	26 125,00	26 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	26 125,00	26 125,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	118 146,46	118 146,46	88 900,00	0,00	88 900,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	118 146,46	118 146,46	88 900,00	0,00	88 900,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	26 125,00	26 125,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	26 125,00	26 125,00	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
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 325,00	0,00	-3 079 792,73	3 906 339,46
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300,00	6 300,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 325,00	0,00	-3 086 092,73	3 900 039,46
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	260 925,00	0,00	1 044 900,00	1 044 900,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	260 925,00	0,00	1 044 900,00	1 044 900,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	143 525,00	0,00	2 531 943,00	2 531 943,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	143 525,00	0,00	2 531 943,00	2 531 943,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	26 125,00	0,00	3 701 028,00	3 701 028,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	26 125,00	0,00	3 701 028,00	3 701 028,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 899 577,00	4 899 577,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 899 577,00	4 899 577,00

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
2024	A	0,04%	-3,75%	-3,75%	6,48%	8,04%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,04%	0,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,04%	-3,79%	-3,79%	6,48%	8,04%	TAK	TAK
2025	A	0,04%	1,38%	x	4,77%	6,33%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,01%	0,01%	TAK	TAK
	C	0,04%	1,38%	x	4,76%	6,32%	TAK	TAK
2026	A	0,04%	3,21%	x	4,30%	5,86%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,01%	TAK	TAK
	C	0,04%	3,21%	x	4,30%	5,85%	TAK	TAK
2027	A	0,04%	4,57%	x	3,91%	5,47%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,04%	4,57%	x	3,91%	5,47%	TAK	TAK
2028	A	0,03%	5,88%	x	3,67%	5,23%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,03%	5,88%	x	3,67%	5,23%	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
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
2024	A	471 113,17	471 113,17	467 195,81	0,00	0,00	0,00	474 573,27	474 573,27	467 195,81
	B	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00	0,00	3 460,16	3 460,16	0,06
	C	471 113,11	471 113,11	467 195,75	0,00	0,00	0,00	471 113,11	471 113,11	467 195,75
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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
2024	A	0,00	0,00	0,00	10 041 632,81	474 573,27	9 567 059,54	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	3 460,16	3 460,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	10 038 172,65	471 113,11	9 567 059,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	4 164 007,00	0,00	4 164 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	4 164 007,00	0,00	4 164 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						w tym:								
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		
2024	A	118 146,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	118 146,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	A	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	A	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2028	A	26 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	26 125,00	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.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Powiatu Łęczyckiego z dnia 29.05.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 788 497,86	10 041 632,81	4 164 007,00	0,00	0,00	14 205 639,81
1.a	- wydatki bieżące				972 400,47	474 573,27	0,00	0,00	0,00	474 573,27
1.b	- wydatki majątkowe				16 816 097,39	9 567 059,54	4 164 007,00	0,00	0,00	13 731 066,54
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:				972 400,47	474 573,27	0,00	0,00	0,00	474 573,27
1.1.1	- wydatki bieżące				972 400,47	474 573,27	0,00	0,00	0,00	474 573,27
1.1.1.3	W drogę po europejskie kompetencje	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZICY	2023	2024	444 345,96	435 734,81	0,00	0,00	0,00	435 734,81
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				16 816 097,39	9 567 059,54	4 164 007,00	0,00	0,00	13 731 066,54
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 816 097,39	9 567 059,54	4 164 007,00	0,00	0,00	13 731 066,54

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2024-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 971 496,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 971 496,10 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 971 496,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 965 196,10 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 6 300,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	101 427 049,10	+971 496,10	102 398 545,20
Dochody bieżące	92 366 073,69	+971 496,10	93 337 569,79
Dotacje bieżące	11 743 306,26	+328 113,54	12 071 419,80
Pozostałe	11 007 676,43	+643 382,56	11 651 058,99
Wydatki ogółem	108 295 034,83	+971 496,10	109 266 530,93
Wydatki bieżące	95 452 166,42	+965 196,10	96 417 362,52
Wynagrodzenia i pochodne	73 977 141,45	+318 115,32	74 295 256,77
Pozostałe wydatki bieżące	21 445 024,97	+647 080,78	22 092 105,75
Wydatki majątkowe	12 842 868,41	+6 300,00	12 849 168,41

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2024-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	0,04%	6,48%	TAK	8,04%	TAK
2025	0,04%	4,77%	TAK	6,33%	TAK
2026	0,04%	4,30%	TAK	5,86%	TAK
2027	0,04%	3,91%	TAK	5,47%	TAK
2028	0,03%	3,67%	TAK	5,23%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Łęczycki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) "W drogę po europejskie kompetencje" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 460,16 zł. Zmiana wynika z powstałych w projekcie ujemnych różnic kursowych. Koszty te należy pokryć ze środków własnych (koszty niekwalifikowalne) gdyż nie mogą być rozliczone z otrzymanego dofinansowania.

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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	471 113,11	+3 460,16	474 573,27

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

U Z A S A D N I E N I E

do Uchwały Rady Powiatu Łęczyckiego w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr LXVIII/337/23 z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2024–2028

Zgodnie z art. 229 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641 i poz. 1872) w niniejszej uchwale dokonuje się stosownych zmian mających na celu dochowanie zgodności WPF w zakresie wyniku budżetu i przychodów. Mając powyższe na uwadze, podjęcie przedmiotowej uchwały jest zasadne.