

UCHWAŁA Nr IV/35/24
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia 8 sierpnia 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 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872 oraz z 2024 r. poz. 1089) Rada Powiatu Łęczyckiego

uchwała,

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 2022-2027, 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 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 IV/35/24
z dnia 2024-08-08

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	103 022 251,74	96 891 860,05	11 606 265,00	796 408,00	57 212 418,00	15 357 944,94	11 918 824,11	0,00	6 130 391,69	0,00	6 130 391,69
2025	96 042 336,17	89 548 581,35	12 082 122,00	829 061,00	52 790 840,00	12 794 615,35	11 051 943,00	0,00	6 493 754,82	0,00	4 823 520,00
2026	91 612 408,00	91 612 408,00	12 456 668,00	854 762,00	54 427 356,00	12 479 069,00	11 394 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	93 179 590,77	93 179 590,77	12 768 085,00	876 131,00	55 788 040,00	12 067 917,77	11 679 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	110 009 256,57	99 971 652,78	74 414 412,19	0,00	0,00	30 000,00	0,00	25 000,00	0,00	10 037 603,79	10 037 603,79	222 271,90
2025	96 042 336,17	88 554 819,86	66 937 885,00	0,00	0,00	14 511,00	0,00	10 009,00	0,00	7 487 516,31	6 765 552,15	302 120,97
2026	91 495 008,00	89 080 465,00	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	93 062 190,77	89 478 562,77	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	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:					
		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	-6 987 004,83	0,00	7 105 151,29	0,00	0,00	6 987 004,83	6 987 004,83	118 146,46	0,00
2025	0,00	0,00	117 400,00	0,00	0,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	117 400,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	0,00	0,00	0,00	0,00	118 146,46	118 146,46	88 900,00	0,00	88 900,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	117 400,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00
2028	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 325,00	0,00	-3 079 792,73	4 025 358,56
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	260 925,00	0,00	993 761,49	1 111 161,49
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	143 525,00	0,00	2 531 943,00	2 531 943,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 125,00	0,00	3 701 028,00	3 701 028,00
2028	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	0,04%	-3,69%	-3,69%	6,48%	8,04%	TAK	TAK
2025	0,04%	1,46%	x	4,78%	6,33%	TAK	TAK
2026	0,04%	3,28%	x	4,32%	5,88%	TAK	TAK
2027	0,04%	4,60%	x	3,94%	5,50%	TAK	TAK
2028	0,03%	5,88%	x	3,71%	5,27%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	3 554 463,31	3 554 463,31	3 244 610,09	313 977,98	313 977,98	257 461,94	3 591 806,63	3 591 806,63	3 244 610,09
2025	1 621 900,35	1 621 900,35	1 458 318,71	29 520,00	29 520,00	24 206,40	1 731 570,30	1 731 570,30	1 458 318,71
2026	960 000,00	960 000,00	858 947,37	0,00	0,00	0,00	1 018 085,52	1 018 085,52	858 947,37
2027	260 871,77	260 871,77	233 411,58	0,00	0,00	0,00	285 073,92	285 073,92	233 411,58
2028	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
			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	313 977,98	313 977,98	257 461,94	11 993 655,25	3 244 023,36	8 749 631,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 520,00	29 520,00	24 206,40	9 219 086,61	1 731 570,30	7 487 516,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 018 085,52	1 018 085,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	285 073,92	285 073,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	118 146,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IV/35/24
z dnia 2024-08-08

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)				26 098 759,35	11 993 655,25	9 219 086,61	1 018 085,52	285 073,92	22 515 910,30
1.a	- wydatki bieżące				6 776 580,30	3 244 023,36	1 731 570,30	1 018 085,52	285 073,92	6 278 753,10
1.b	- wydatki majątkowe				19 322 179,05	8 749 631,89	7 487 516,31	0,00	0,00	16 237 157,20
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:				7 120 078,28	3 558 001,34	1 761 090,30	1 018 085,52	285 073,92	6 622 251,08
1.1.1	- wydatki bieżące				6 776 580,30	3 244 023,36	1 731 570,30	1 018 085,52	285 073,92	6 278 753,10
1.1.1.1	2023-1-PL01-KA121-VET-000113206	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JADWIGI GRODZKIEJ W ŁĘCZYCY	2023	2024	238 264,40	16 427,94	0,00	0,00	0,00	16 427,94
1.1.1.2	Twoje praktyki zagraniczne, twoją ścieżką rozwoju!	ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANIZACJI ROLNICTWA IM.BOHATERÓW WALK NAD BZURĄ W PIĄTKU	2023	2024	289 790,11	22 410,52	0,00	0,00	0,00	22 410,52
1.1.1.3	W drogę po europejskie kompetencje	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZYCY	2023	2024	444 345,96	435 734,81	0,00	0,00	0,00	435 734,81
1.1.1.4	Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	503 589,42	189 046,28	314 543,14	0,00	0,00	503 589,42
1.1.1.5	Kształcimy wykwalifikowanych zawodowców -	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO IM. ZDZISŁAWA PASZKIEWICZA W ŁĘCZYCY	2024	2025	1 815 462,23	1 146 520,59	668 941,64	0,00	0,00	1 815 462,23
1.1.1.6	Rodzina, Rozwój - Przyszłość -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZYCY	2024	2027	3 485 128,18	1 433 883,22	748 085,52	1 018 085,52	285 073,92	3 485 128,18
1.1.2	- wydatki majątkowe				343 497,98	313 977,98	29 520,00	0,00	0,00	343 497,98
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	343 497,98	313 977,98	29 520,00	0,00	0,00	343 497,98
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				18 978 681,07	8 435 653,91	7 457 996,31	0,00	0,00	15 893 659,22
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 978 681,07	8 435 653,91	7 457 996,31	0,00	0,00	15 893 659,22

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						
1.3.2.1	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w Zespole Opieki Zdrowotnej w Łęczycy wraz z modernizacją źródła ciepła	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2024	6 108 861,71	3 023 830,86	0,00	0,00	0,00	3 023 830,86
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łęczycy	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	5 865 025,15	5 000,00	5 860 025,15	0,00	0,00	5 865 025,15
1.3.2.3	Budowa drogi dla pieszych w pasie drogi powiatowej 2521E ul.Dąbskaw Grabowie i przebudowa chodników i traktów rowerowo-piesznych oraz budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi powiatowej 2520E w Łęczycy	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	3 649 764,98	3 649 764,98	0,00	0,00	0,00	3 649 764,98
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej 2500E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Jarochówek - Walew -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	880 927,00	4 920,00	876 007,00	0,00	0,00	880 927,00
1.3.2.5	Likwidacja barier transportowych-zakup samochodu osobowego zwanego mikrobusem, wyposażonego w winę, podjazd lub inne urządzenia dostosowujące pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych, który w wersji standardowej jest samochodem 9-cio osobowym dla Domu Pomocy Społecznej w Łęczycy	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	228 097,50	228 097,50	0,00	0,00	0,00	228 097,50
1.3.2.6	Likwidacja barier transportowych-zakup samochodu osobowego zwanego mikrobusem, wyposażonego w winę, podjazd lub inne urządzenia dostosowujące pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych, który w wersji standardowej jest samochodem 9-cio osobowym dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych i Rehabilitacyjnych w Stemplewie	STAROSTWO POWIATOWE	2023	2024	228 097,50	228 097,50	0,00	0,00	0,00	228 097,50
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury oświatowej w Powiecie Łęczyckim -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	1 715 786,26	1 295 943,07	419 843,19	0,00	0,00	1 715 786,26
1.3.2.8	Modernizacja instalacji elektrycznej w Kościele Rzymskokatolickim św. Andrzeja Apostoła w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	149 000,00	0,00	149 000,00	0,00	0,00	149 000,00
1.3.2.9	Remont Domu Zakonnego Zgrom. Sióstr Urszulanek SJK w zakresie piwnic i murów fundamentowych wraz z przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	153 120,97	0,00	153 120,97	0,00	0,00	153 129,97

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

- 1. Dochody ogółem zmniejszono o 37 107,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 666 454,12 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 703 561,70 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 977 911,52 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 666 454,12 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 688 542,60 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 987 004,83 zł.

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	103 059 359,32	-37 107,58	103 022 251,74
Dochody bieżące	95 225 405,93	+1 666 454,12	96 891 860,05
Dotacje bieżące	13 822 286,94	+1 535 658,00	15 357 944,94
Pozostałe	11 788 027,99	+130 796,12	11 918 824,11
Dochody majątkowe	7 833 953,39	-1 703 561,70	6 130 391,69
Wydatki ogółem	109 031 345,05	+977 911,52	110 009 256,57
Wydatki bieżące	98 305 198,66	+1 666 454,12	99 971 652,78
Wynagrodzenia i pochodne	74 351 500,77	+62 911,42	74 414 412,19
Pozostałe wydatki bieżące	23 923 697,89	+1 603 542,70	25 527 240,59
Wydatki majątkowe	10 726 146,39	-688 542,60	10 037 603,79
Wynik budżetu	-5 971 985,73	-1 015 019,10	-6 987 004,83

Źródło: opracowanie własne.

W latach 2025 -2027 zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych przedstawia poniższe zestawienie:

Rok	Dochody	Wydatki
2025	+2 360 234,82	+ 1 463 102,67
2026	+ 960 000,00	+ 960 000,00
2027	+ 260 871,77	+ 260 871,77

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 015 019,10 zł i po zmianach wynoszą

7 105 151,29 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 090 132,19	+1 015 019,10	7 105 151,29
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 971 985,73	+1 015 019,10	6 987 004,83

Źródło: opracowanie własne.

W roku 2025 zmniejszono planowane przychody o 897 132,15zł.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	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%	4,78%	TAK	6,33%	TAK
2026	0,04%	4,32%	TAK	5,88%	TAK
2027	0,04%	3,93%	TAK	5,49%	TAK
2028	0,03%	3,69%	TAK	5,25%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rodzina, Rozwój - Przyszłość – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 485 128,18zł, w tym w 2024 r. – 1 433 883,22 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 485 128,18zł. Jednostką realizującą jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie W Łęczycy. Udział własny powiatu stanowi 174 256,41zł i zostanie pokryty w ramach świadczeń wypłacanych rodzinom zastępczym.
2. Modernizacja infrastruktury oświatowej w Powiecie Łęczyckim – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 715 786,26 zł, w tym w 2024 r. – 1 295 943,07 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 715 786,26 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe. W 2024r całość wydatków zostanie pokryta ze środków własnych powiatu, z których kwota 1 019 480,39zł zostanie zrefundowana w 2025r ze środków Polskiego Ładu. Wydatki zaplanowane na 2025r w kwocie 419 843,19zł zostaną sfinansowane częściowo ze środków Polskiego Ładu

w kwocie 357 754,43zł oraz ze środków własnych w kwocie 62 088.76zł. Ogółem wkład własny powiatu w całym zadaniu wynosi 338 551,44zł.

3. Modernizacja instalacji elektrycznej w Kościele Rzymskokatolickim św. Andrzeja Apostoła w Łęczycy – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 149 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 149 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe. Zadanie finansowane ze środków Polskiego Ładu w kwocie 149 000,00zł oraz środków własnych w kwocie 3 000,00zł.
4. Remont Domu Zakonnego Zgrom. Sióstr Urszulanek SJK w zakresie piwnic i murów fundamentowych wraz z przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 153 120,97 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 153 129,97 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe. Zadanie finansowane ze środków Polskiego Ładu w kwocie 147 000,00zł oraz środków własnych w kwocie 6 120,97zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa drogi dla pieszych w pasie drogi powiatowej 2521E ul. Dąbska w Grabowie i przebudowa chodników i traktów rowerowo-piesznych oraz budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi powiatowej 2520E w Łęczycy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 19 651,30 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć spowodowały zmianę horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF rozszerzając go do 2027 roku.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 810 140,14	+1 433 883,22	3 244 023,36
2025	983 484,78	+748 085,52	1 731 570,30
2026	0,00	+1 018 085,52	1 018 085,52
2027	0,00	+285 073,92	285 073,92

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	7 434 037,52	+1 315 594,37	8 749 631,89
2025	6 765 552,15	+721 964,16	7 487 516,31

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.

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