

**UCHWAŁA Nr VII/49/24
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia 4 grudnia 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 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756) 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 2022-2027, 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 VII/49/24
 z dnia 2024-12-04

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	109 708 252,40	102 964 426,08	11 606 265,00	796 408,00	57 212 418,00	19 317 346,21	14 031 988,87	0,00	6 743 826,32	0,00	6 743 826,32
2025	117 908 465,05	105 655 392,39	37 811 044,10	7 612 668,63	33 607 293,20	14 800 006,74	11 824 379,72	0,00	12 253 072,66	0,00	12 253 072,66
2026	109 439 843,01	109 439 843,01	39 134 430,64	7 879 112,03	34 783 548,46	15 404 518,87	12 238 233,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	112 092 362,53	112 092 362,53	40 347 597,99	8 123 364,51	35 861 838,46	15 141 943,34	12 617 618,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	115 230 948,69	115 230 948,69	41 477 330,74	8 350 818,71	36 865 969,94	15 565 917,76	12 970 911,54	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	115 276 494,19	105 423 941,31	76 319 213,96	0,00	0,00	30 000,00	0,00	25 000,00	0,00	9 852 552,88	9 852 552,88	222 271,90
2025	121 769 275,06	106 009 431,58	78 617 852,32	0,00	0,00	30 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 759 843,48	15 759 843,48	337 620,97
2026	111 226 493,29	109 148 822,29	80 819 152,18	0,00	0,00	20 000,00	0,00	9 000,00	0,00	2 077 671,00	2 077 671,00	0,00
2027	115 202 574,13	111 654 261,13	83 324 545,90	0,00	0,00	10 000,00	0,00	3 500,00	0,00	3 548 313,00	3 548 313,00	0,00
2028	115 204 823,69	114 695 591,30	85 657 633,19	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	509 232,39	509 232,39	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-5 568 241,79	0,00	5 686 388,25	0,00	0,00	5 568 241,79	5 568 241,79	118 146,46	0,00
2025	-3 860 810,01	0,00	3 978 210,01	0,00	0,00	3 860 810,01	3 860 810,01	117 400,00	0,00
2026	-1 786 650,28	0,00	1 904 050,28	0,00	0,00	1 904 050,28	1 786 650,28	0,00	0,00
2027	-3 110 211,60	0,00	3 227 611,60	0,00	0,00	3 227 611,60	3 110 211,60	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	-2 459 515,23	3 226 873,02
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	260 925,00	0,00	-354 039,19	3 624 170,82
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	143 525,00	0,00	291 020,72	2 195 071,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 125,00	0,00	438 101,40	3 665 713,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	535 357,39	535 357,39

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%	-2,86%	-2,86%	6,48%	8,04%	TAK	TAK
2025	0,05%	-0,24%	x	4,90%	6,45%	TAK	TAK
2026	0,04%	0,39%	x	4,20%	5,76%	TAK	TAK
2027	0,04%	0,49%	x	3,41%	4,96%	TAK	TAK
2028	0,03%	0,54%	x	2,58%	4,14%	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	5 443 214,42	5 443 214,42	5 014 647,47	581 167,98	581 167,98	507 711,01	5 480 557,74	5 480 557,74	5 407 466,29
2025	2 879 635,74	2 879 635,74	2 676 393,07	0,00	0,00	0,00	2 989 305,69	2 989 305,69	2 676 393,07
2026	1 677 861,89	1 677 861,89	1 501 244,85	0,00	0,00	0,00	1 735 947,41	1 735 947,41	1 501 244,85
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
		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	581 167,98	581 167,98	507 711,01	13 830 717,23	5 132 774,47	8 697 942,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	17 421 349,45	2 989 305,69	14 432 043,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 813 618,41	1 735 947,41	2 077 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 833 386,92	285 073,92	3 548 313,00	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 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 VII/49/24
z dnia 2024-12-04

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)					42 481 930,06	13 830 717,23	17 421 349,45	3 813 618,41	3 833 386,92	38 899 072,01
1.a	- wydatki bieżące					10 640 928,69	5 132 774,47	2 989 305,69	1 735 947,41	285 073,92	10 143 101,49
1.b	- wydatki majątkowe					31 841 001,37	8 697 942,76	14 432 043,76	2 077 671,00	3 548 313,00	28 755 970,52
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:					11 222 096,67	5 713 942,45	2 989 305,69	1 735 947,41	285 073,92	10 724 269,47
1.1.1	- wydatki bieżące					10 640 928,69	5 132 774,47	2 989 305,69	1 735 947,41	285 073,92	10 143 101,49
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 WALKI 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	203 297,06	300 292,36	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	
1.1.1.7	2024-1-PL01-KA121VET-000196437 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JADWIGI GRODZKIEJ W ŁĘCZYCY	2024	2025	285 973,48	271 952,43	14 021,05	0,00	0,00	285 973,48	
1.1.1.8	Nowe kompetencje i kwalifikacje uczniów/uczennic ZSP nr1 w Łęczycy drogą do sukcesu zawodowego -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZYCY	2024	2025	1 580 513,02	932 547,90	647 965,12	0,00	0,00	1 580 513,02	
1.1.1.9	Centrum usług środowiskowych "JA-TY-MY" dla Powiatu Łęczyckiego -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZYCY	2024	2026	1 997 861,89	670 000,00	610 000,00	717 861,89	0,00	1 997 861,89	
1.1.2	- wydatki majątkowe					581 167,98	581 167,98	0,00	0,00	0,00	581 167,98

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						
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	343 497,98	343 497,98	0,00	0,00	0,00	343 497,98
1.1.2.2	Nowe kompetencje i kwalifikacje uczniów/uczennic ZSP nr1 w Łęczycy drogą do sukcesu zawodowego -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZICY	2024	2025	237 670,00	237 670,00	0,00	0,00	0,00	237 670,00
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				31 259 833,39	8 116 774,78	14 432 043,76	2 077 671,00	3 548 313,00	28 174 802,54
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 259 833,39	8 116 774,78	14 432 043,76	2 077 671,00	3 548 313,00	28 174 802,54
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	5 569 877,47	827 685,07	4 742 192,40	0,00	0,00	5 569 877,47
1.3.2.3	Budowa drogi dla pieszych w pasie drogi powiatowej 2521E ul.Dąbskaw Grabowie i przebudowa chodników i traktów rowerowych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Likwidacja barier transportowych-zakup samochodu osobowego zwanego mikrobussem, wyposażonego w windę, 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 mikrobussem, wyposażonego w windę, 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	159 298,87	1 556 487,39	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	184 500,00	0,00	184 500,00	0,00	0,00	184 500,00
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	153 120,97
1.3.2.10	Remont nawierzchni dróg powiatowych numer: 2528E w miejscowości Konarzew, 2519E na odcinku Łętków - Sługi, 2500E na odcinku Sobótka Stara - Sobótka Nowa i 2527E w miejscowości Sobótka Stara -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	7 427 983,00	0,00	7 427 983,00	0,00	0,00	7 427 983,00
1.3.2.11	Likwidacja barier transportowych-zakup samochodu osobowego zwanego mikrobussem, wyposażonego w windę, podjazd lub inne urządzenia dostosowujące pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych, który w wersji standardowej jest samochodem 9-cio osobowym dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	230 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	230 000,00

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						
1.3.2.12	Przebudowa dróg powiatowych 2516E i 2523E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Błonie- Golbice, Wilczkowice - Podłęże -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	5 763 744,00	0,00	137 760,00	2 077 671,00	3 548 313,00	5 763 744,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 743 594,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 708 074,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 35 520,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 490 587,22 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 647 711,42 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 157 124,20 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 568 241,79 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	107 964 658,27	+1 743 594,13	109 708 252,40
Dochody bieżące	101 256 351,95	+1 708 074,13	102 964 426,08
Dotacje bieżące	17 980 179,17	+1 337 167,04	19 317 346,21
Pozostałe	13 661 081,78	+370 907,09	14 031 988,87
Dochody majątkowe	6 708 306,32	+35 520,00	6 743 826,32
Wydatki ogółem	114 785 906,97	+490 587,22	115 276 494,19
Wydatki bieżące	103 776 229,89	+1 647 711,42	105 423 941,31
Wynagrodzenia i pochodne	76 045 107,12	+274 106,84	76 319 213,96
Pozostałe wydatki bieżące	27 701 122,77	+1 373 604,58	29 074 727,35
Wydatki majątkowe	11 009 677,08	-1 157 124,20	9 852 552,88
Wynik budżetu	-6 821 248,70	+1 253 006,91	-5 568 241,79

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego wartości dla roku 2025 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2025 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2026 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2028. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 253 006,91 zł i po zmianach wynoszą 5 686 388,25 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	6 939 395,16	-1 253 006,91	5 686 388,25
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 821 248,70	-1 253 006,91	5 568 241,79

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów stosownie do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2028

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%	4,90%	TAK	6,45%	TAK
2026	0,04%	4,27%	TAK	5,82%	TAK
2027	0,04%	3,89%	TAK	5,44%	TAK
2028	0,03%	3,65%	TAK	5,21%	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.

W zakresie załącznika przedsięwzięć dokonano ujednolicenia wykazu planowanych zadań wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku przedsięwzięć w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2024 r. oraz nowe zadania jeszcze nieuwjęte

w projekcie WPF na lata 2025-2028.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Centrum usług środowiskowych JA-TY-MY dla Powiatu Łęczyckiego” – zadanie bieżące, które ma być realizowane przez PCPR w Łęczycy w latach 2024-2026. Liderem projektu jest stowarzyszenie „JA-TY-MY”, Powiat Łęczycki z Gminą Daszyna są partnerami projektu. Łączne nakłady planowane na realizację zadania przez powiat wynoszą 1 997 861,89 zł, w tym w 2024r. – 670 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 997 861,89 zł. Projekt dofinansowany w ramach środków programu Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Projekt bez udziału finansowego powiatu.
2. „Remont nawierzchni dróg powiatowych numer: 2528E w miejscowości Konarzew, 2519E na odcinku Łętków - Sługi, 2500E na odcinku Sobótka Stara - Sobótka Nowa i 2527E w miejscowości Sobótka Stara” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 427 983,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Pierwszy etap realizowany w 2024r. polega na przeprowadzeniu postępowania przetargowego i podpisaniu umowy wykonawcą. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 427 983,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe. Planowane wydatki w 2025r. zamykają się kwotą 7 427 983,00zł, z tego środki zewnętrzne: 4 137 261,90zł - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, 1 645 360,54zł - pomoc finansowa gmin i udział własny powiatu 1 645 360,56zł.
3. „Likwidacja barier transportowych - zakup samochodu osobowego zwanego mikrobusem,

wyposażonego w windę, podjazd lub inne urządzenia dostosowujące pojazd do przewozu osób niepełnosprawnych, który w wersji standardowej jest samochodem 9-cio osobowym dla Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Łęczycy” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 230 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 230 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe. Pierwszy etap realizowany w 2024r. polega na przeprowadzeniu postępowania przetargowego i podpisaniu umowy na dostawę pojazdu. Zadanie finansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 144 000,00zł, przy udziale własnym powiatu w kwocie 86 000,00zł.

4. „Przebudowa dróg powiatowych 2516E i 2523E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Błonie- Golbice, Wilczkowice – Podłęże” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 763 744,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 763 744,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe. Łączne nakłady stanowią udział własny powiatu na poziomie 40% wartości całego zadania. Inwestycja została wskazana we wniosku o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2025r. Łączna wartość zadania wynosi 14 409 358,00zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) „Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego” – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 250,78 zł. Część zadania planowanego do realizacji w 2025r zostanie zrealizowana w 2024r.;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 14 250,78 zł;
 - 2) „Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego” – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 520,00 zł – wszystkie zakupy majątkowe zostaną zrealizowane w bieżącym roku budżetowym;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 29 520,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 3) „Modernizacja infrastruktury oświatowej w Powiecie Łęczyckim” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 136 644,20 zł. Pierwotnie zakładano w 2024r realizację części zadania związanego z budową ciągów komunikacyjnych w ZSP Nr1 w Łęczycy. Ostatecznie w bieżącym roku zapłacono za wykonaną dokumentację projektową oraz zostanie przekazana zaliczka dla wykonawcy na poczet robót budowlanych, pozostała kwota do wykorzystania w roku 2025;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 136 644,20 zł;
 - 4) „Remont Domu Zakonnego Zgrom. Sióstr Urszulanek SJK w zakresie piwnic i murów

fundamentowych wraz z przebudową niezbędnej infrastruktury technicznej” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- g. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9,00zł. Dostosowano limit zobowiązań do wysokości planowanych nakładów.

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 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	4 448 523,69	+684 250,78	5 132 774,47
2025	2 393 556,47	+595 749,22	2 989 305,69
2026	1 018 085,52	+717 861,89	1 735 947,41

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	9 805 066,96	-1 107 124,20	8 697 942,76
2025	5 529 176,56	+8 902 867,20	14 432 043,76
2026	0,00	+2 077 671,00	2 077 671,00
2027	0,00	+3 548 313,00	3 548 313,00

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.