

**UCHWAŁA Nr XIII/ /25
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia 26 marca 2025 r.**

**w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr VIII/55/24 z dnia 18 grudnia 2024 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata
2025–2028**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (T.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1907) 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, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) Rada Powiatu Łęczyckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2025-2028 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 2024-2027, 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 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 26.03.2025 r.

Lp	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		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
2025	A	120 628 159,83	37 811 044,10	7 612 668,63	33 607 293,20	19 612 077,19	12 468 933,84	0,00	9 516 142,87	0,00	9 516 142,87
	B	1 048 060,63	0,00	0,00	0,00	1 293 051,59	519 998,07	0,00	-764 989,03	0,00	-764 989,03
	C	119 580 099,20	37 811 044,10	7 612 668,63	33 607 293,20	18 319 025,60	11 948 935,77	0,00	10 281 131,90	0,00	10 281 131,90
2026	A	111 529 111,94	39 134 430,64	7 879 112,03	34 783 548,46	15 519 607,80	12 238 233,01	0,00	1 974 180,00	0,00	1 974 180,00
	B	-661 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-661 219,00	0,00	-661 219,00
	C	112 190 330,94	39 134 430,64	7 879 112,03	34 783 548,46	15 519 607,80	12 238 233,01	0,00	2 635 399,00	0,00	2 635 399,00
2027	A	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
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	A	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
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej 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.

		z tego:											w tym:			
Lp	Wyszczególnienie	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	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
											Wydanki bieżące x	Wydanki majątkowe x				
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadaniu i programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	Wydanki majątkowe x		2.2	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
																wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2025	A	124 056 588,93	111 590 553,92	80 383 560,44	0,00	0,00	30 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	12 466 035,01	12 466 035,01	337 620,97		
	B	1 318 811,45	1 927 984,93	1 641 152,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-609 173,48	-609 173,48	0,00		
	C	122 737 777,48	109 662 568,99	78 742 408,37	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	15 000,00	0,00	13 075 208,49	13 075 208,49	337 620,97		
2026	A	114 435 082,22	109 263 911,22	80 819 152,18	0,00	0,00	20 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	5 171 171,00	5 171 171,00	0,00		
	B	-1 070 606,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 070 606,35	-1 070 606,35	0,00		
	C	115 505 688,57	109 263 911,22	80 819 152,18	0,00	0,00	20 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	6 241 777,35	6 241 777,35	0,00		
2027	A	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	0,00	3 548 313,00	3 548 313,00	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	0,00		
	C	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	0,00	3 548 313,00	3 548 313,00	0,00		
2028	A	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	0,00	509 232,39	509 232,39	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	0,00		
	C	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	0,00	509 232,39	509 232,39	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:								
						3.1	4	4.1	4.2	4.3		4.3.1							
2025		A -3 428 429,10	0,00	3 545 829,10	0,00	0,00	3 428 429,10	0,00	117 400,00	0,00	0,00	0,00							
													B -270 750,82	0,00	270 750,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		A -2 905 970,28	0,00	3 023 370,28	0,00	0,00	3 023 370,28	-409 387,35	0,00	0,00	0,00	0,00							
													B 409 387,35	0,00	-409 387,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		A -3 110 211,60	0,00	3 227 611,60	0,00	0,00	3 227 611,60	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
2028		A 26 125,00	26 125,00	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

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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:			5.1.1	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2025	A	0,00	0,00	0,00	117 400,00	0,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00	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	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	117 400,00	0,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00	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	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	117 400,00	0,00	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00	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	117 400,00	88 900,00	0,00	88 900,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	26 125,00	0,00	26 125,00	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	26 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	7.2	
	łączna kwota przypadająca na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												7.1
	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	7.2				
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 925,00	0,00	-478 536,96	3 067 292,14			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 925,00	0,00	-114 935,27	155 815,55			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	143 525,00	0,00	-363 601,69	2 911 476,59			
	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-409 387,35			
	x	x	x	x	0,00	0,00	143 525,00	0,00	291 020,72	3 723 778,35			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 125,00	0,00	438 101,40	3 665 713,00			
	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	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			
	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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 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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2025	A	-0,35%	6,34%	7,93%	TAK	TAK
	B	-0,13%	0,00%	0,98%	TAK	TAK
	C	-0,22%	6,34%	6,95%	TAK	TAK
2026	A	0,41%	5,65%	7,24%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,02%	0,96%	NIE	TAK
	C	0,41%	5,67%	6,28%	TAK	TAK
2027	A	0,49%	4,85%	6,44%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,02%	0,95%	NIE	TAK
	C	0,49%	4,87%	5,49%	TAK	TAK
2028	A	0,54%	4,03%	5,62%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,02%	0,96%	NIE	TAK
	C	0,54%	4,05%	4,68%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
2025	Wyszczególnienie	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
	A	6 398 654,60	6 398 654,60	581 167,98	581 167,98	507 711,01	6 530 344,36	6 530 344,36	5 820 211,49
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,67
2026	A	1 792 950,82	1 792 950,82	0,00	581 167,98	507 711,01	6 530 344,36	1 871 346,16	5 820 125,82
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 792 950,82	1 792 950,82	1 616 333,78	0,00	0,00	0,00	1 871 346,16	1 616 333,78
2027	A	260 871,77	260 871,77	0,00	0,00	0,00	285 073,92	285 073,92	233 411,58
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	260 871,77	260 871,77	233 411,58	0,00	0,00	0,00	285 073,92	233 411,58
2028	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie			w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wzpółtworzonego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4				10.5
2025	A	581 167,98	581 167,98	507 711,01	17 934 852,77	6 218 870,65	11 715 982,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-31 426,65	0,00	-31 426,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	581 167,98	581 167,98	507 711,01	17 966 279,42	6 218 870,65	11 747 408,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	7 042 517,16	1 871 346,16	5 171 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	-1 070 606,35	0,00	-1 070 606,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	8 113 123,51	1 871 346,16	6 241 777,35	6 241 777,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	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	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	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	3 833 386,92	285 073,92	3 548 313,00	3 548 313,00	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	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	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki z tytułu zaciągniętych zobowiązań do dnia 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wydługi zmniejszające dług x												
Splaty zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x												
Splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x												
Splaty zobowiązań do tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
Wydług z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x												
Wydług z tytułu dokonywana w formie wydatku bieżącego x												
Wydług z tytułu bieżących wydatków samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysłania COVID-19 x												

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 pomniejszone 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, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 0.3 – 0.3.11 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 wyłączeniu 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 26.03.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 31 410 075,78 B 32 475 208,78 C -1 065 133,00	17 934 852,77 17 966 279,42 -31 426,65	7 042 517,16 8 113 123,51 -1 070 606,35	3 833 366,92 3 833 366,92 0,00	0,00 0,00 0,00	28 810 756,85 29 912 769,85 -1 102 033,00
1.a	- wydatki bieżące				A 9 950 725,72 B 9 950 725,72 C 0,00	6 218 870,65 6 218 870,65 0,00	1 871 346,16 1 871 346,16 0,00	285 073,92 285 073,92 0,00	0,00 0,00 0,00	8 375 290,73 8 375 290,73 0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 21 459 350,06 B 22 524 483,06 C -1 065 133,00	11 715 982,12 11 747 408,77 -31 426,65	5 171 171,00 6 241 777,35 -1 070 606,35	3 548 313,00 3 548 313,00 0,00	0,00 0,00 0,00	20 435 466,12 21 537 499,12 -1 102 033,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				A 10 531 893,70 B 10 531 893,70 C 0,00	6 800 039,63 6 800 039,63 0,00	1 871 346,16 1 871 346,16 0,00	285 073,92 285 073,92 0,00	0,00 0,00 0,00	8 966 458,71 8 966 458,71 0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 9 950 725,72 B 9 950 725,72 C 0,00	6 218 870,65 6 218 870,65 0,00	1 871 346,16 1 871 346,16 0,00	285 073,92 285 073,92 0,00	0,00 0,00 0,00	8 375 290,73 8 375 290,73 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 581 167,98 B 581 167,98 C 0,00	581 167,98 581 167,98 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	581 167,98 581 167,98 0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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				A 20 878 182,08 B 21 943 315,08 C -1 065 133,00	11 134 814,14 11 166 240,79 -31 426,65	5 171 171,00 6 241 777,35 -1 070 606,35	3 548 313,00 3 548 313,00 0,00	0,00 0,00 0,00	19 854 296,14 20 956 331,14 -1 102 033,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 20 878 182,08 B 21 943 315,08 C -1 065 133,00	11 134 814,14 11 166 240,79 -31 426,65	5 171 171,00 6 241 777,35 -1 070 606,35	3 548 313,00 3 548 313,00 0,00	0,00 0,00 0,00	19 854 296,14 20 956 331,14 -1 102 033,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej 2500E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Jarochówek - Walew -	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2026	A 3 327 200,00 B 4 392 333,00 C -1 065 133,00	196 800,00 228 226,65 -31 426,65	3 093 500,00 4 164 106,35 -1 070 606,35	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3 290 300,00 4 392 333,00 -1 102 033,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 048 060,63 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 813 049,66 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 764 989,03 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 318 811,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 927 984,93 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 609 173,48 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 428 429,10 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	119 580 099,20	+1 048 060,63	120 628 159,83
Dochody bieżące	109 298 967,30	+1 813 049,66	111 112 016,96
Dotacje bieżące	18 319 025,60	+1 293 051,59	19 612 077,19
Pozostałe	11 948 935,77	+519 998,07	12 468 933,84
Dochody majątkowe	10 281 131,90	-764 989,03	9 516 142,87
Wydatki ogółem	122 737 777,48	+1 318 811,45	124 056 588,93
Wydatki bieżące	109 662 568,99	+1 927 984,93	111 590 553,92
Wynagrodzenia i pochodne	78 742 408,37	+1 641 152,07	80 383 560,44
Pozostałe wydatki bieżące	30 890 160,62	+286 832,86	31 176 993,48
Wydatki majątkowe	13 075 208,49	-609 173,48	12 466 035,01
Wynik budżetu	-3 157 678,28	-270 750,82	-3 428 429,10

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych w 2026r., które przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 635 399,00	-661 219,00	1 974 180,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych 2026r., które przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 241 777,35	-1 070 606,35	5 171 171,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 270 750,82 zł i po zmianach wynoszą 3 545 829,10 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 275 078,28	+270 750,82	3 545 829,10
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 157 678,28	+270 750,82	3 428 429,10

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 432 757,63	-409 387,35	3 023 370,28

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2025-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	0,05%	6,34%	TAK	7,93%	TAK
2026	0,04%	5,65%	TAK	7,24%	TAK
2027	0,04%	4,85%	TAK	6,44%	TAK
2028	0,03%	4,03%	TAK	5,62%	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 30.09.2024 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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi powiatowej 2500E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Jarochówek - Walew – zmiana w przedsięwzięciu po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 065 133,00 zł;

- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 31 426,65 zł;
- c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 070 606,35 zł;
- d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 102 033,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 747 408,77	-31 426,65	11 715 982,12
2026	6 241 777,35	-1 070 606,35	5 171 171,00

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.

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 VIII/55/24 z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2025–2028

Zgodnie z art. 229 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) w niniejszej uchwale dokonuje się stosownych zmian mających na celu dochowanie zgodności WPF w zakresie wyniku budżetu. Mając powyższe na uwadze, podjęcie przedmiotowej uchwały jest zasadne.