

**UCHWAŁA Nr XIX/ /25
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia 17 grudnia 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 2025 r. poz. 1684) 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 2025 r. poz. 1483) Rada Powiatu Łęczyckiego uchwala, co następuje:

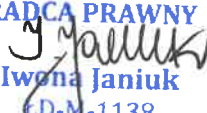
§ 1. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2025-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2028, 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.

RADCA PRAWNY

Iwona Janiuk
CD-M-1138

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 sesja
z dnia 2025-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										z tego:	
		z tego:										w tym:	
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	w tym:	
												z tego:	
				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⁾		z podatku od nieruchomości		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2025	131 539 836,34	120 647 521,95	37 811 044,10	7 612 668,63	34 866 937,15	25 017 927,63	15 338 944,44	0,00	10 892 314,39	0,00	10 892 314,39	ze sprzedaży majątku ^x	
2026	114 897 446,79	111 194 576,85	42 779 361,00	3 860 355,00	35 469 040,00	16 111 858,89	12 973 961,96	0,00	3 702 869,94	0,00	3 702 869,94		
2027	114 789 541,16	114 530 414,16	44 062 741,83	3 976 165,65	36 533 111,20	16 595 214,66	13 363 180,82	0,00	259 127,00	0,00	259 127,00		
2028	117 851 796,15	117 851 796,15	45 340 561,34	4 091 474,45	37 592 571,42	17 076 475,88	13 750 713,06	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	121 151 646,46	121 151 646,46	46 610 097,06	4 205 035,74	38 645 163,42	17 554 617,21	14 135 733,03	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	124 422 740,91	124 422 740,91	47 868 569,68	4 319 598,70	39 688 582,84	18 026 591,87	14 517 397,82	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	127 533 309,44	127 533 309,44	49 065 283,92	4 427 588,67	40 680 797,41	18 479 306,67	14 880 332,77	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	130 466 575,55	130 466 575,55	50 193 785,45	4 529 423,21	41 616 455,75	18 904 330,72	15 222 580,42	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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			
		3	3.1			4	4.1	w tym:					4.2	w tym:	
								4.1.1	4.2.1					4.3	4.3.1
Lp															
2025	-54 977,05	0,00		172 377,05	0,00			0,00		54 977,05		117 400,00	0,00		
2026	-5 888 133,29	0,00		6 005 533,29	417 229,00			417 229,00		5 470 904,29		117 400,00	0,00		
2027	-2 795 784,53	0,00		2 913 184,53	111 054,00			111 054,00		2 802 130,53		0,00	0,00		
2028	-1 759 265,31	0,00		1 891 046,95	0,00			0,00		1 891 046,95		0,00	0,00		
2029	105 656,64	105 656,64		0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00		
2030	105 656,64	105 656,64		0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00		
2031	105 656,64	105 656,64		0,00	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00		
2032	105 656,44	105 656,44		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 B ustawy.

	z tego:					z tego:						
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:			
									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	
Wyszczególnienie	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu 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			
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	131 781,64	131 781,64	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	105 656,64	105 656,64	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	105 656,64	105 656,64	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	105 656,64	105 656,64	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	105 656,44	105 656,44	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:										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:											
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 925,00	0,00	2 499 895,97	2 672 273,02		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	560 754,00	0,00	-1 002 607,11	4 585 697,18		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	554 408,00	0,00	89 286,52	2 891 417,05		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	422 626,36	0,00	700 724,11	2 591 771,06		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	316 969,72	0,00	794 253,21	794 253,21		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	211 313,08	0,00	1 083 376,18	1 083 376,18		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	105 656,44	0,00	811 282,69	811 282,69		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	590 626,58	590 626,58		

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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
2025	0,05%	2,81%	6,34%	7,93%	TAK	TAK
2026	0,04%	-0,95%	6,10%	7,69%	TAK	TAK
2027	0,04%	0,13%	5,11%	6,70%	TAK	TAK
2028	0,15%	0,72%	4,24%	5,82%	TAK	TAK
2029	0,11%	0,77%	2,54%	4,13%	TAK	TAK
2030	0,10%	1,02%	0,55%	2,14%	TAK	TAK
2031	0,10%	0,75%	0,12%	1,71%	TAK	TAK
2032	0,10%	0,53%	0,75%	0,75%	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							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
2025	9 266 376,69	9 266 376,69	8 542 082,39	586 737,94	586 737,94	513 008,49	9 419 364,42	8 542 082,39
2026	2 942 638,89	2 942 638,89	2 712 157,94	0,00	0,00	0,00	3 021 034,23	2 712 157,94
2027	325 871,77	325 871,77	294 802,40	0,00	0,00	0,00	350 073,92	294 802,40
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki 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
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki 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					
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	
2025	593 174,08	593 174,08	513 008,49	20 045 582,90	9 107 890,71	10 937 692,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	224 996,32	0,00	0,00	7 820 135,55	3 021 034,23	4 799 101,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	221 299,25	0,00	0,00	727 322,17	350 073,92	377 248,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	186 887,82	0,00	0,00	186 887,82	0,00	186 887,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączane z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
						w tym:							
						splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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		
2025	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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. Automatycznie 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 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, wykracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr sesja
z dnia 2025-12-17

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)				31 379 247,37	20 045 582,90	7 820 135,55	727 322,17	186 887,82	9 569 823,17
1.a	- wydatki bieżące				14 054 433,85	9 107 890,71	3 021 034,23	350 073,92	0,00	7 226 285,78
1.b	- wydatki majątkowe				17 324 813,52	10 937 692,19	4 799 101,32	377 248,25	186 887,82	2 343 537,39
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:				15 280 791,32	9 701 064,79	3 246 030,55	571 373,17	186 887,82	7 902 469,17
1.1.1	- wydatki bieżące				14 054 433,85	9 107 890,71	3 021 034,23	350 073,92	0,00	7 226 285,78
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	503 569,42	440 639,42	0,00	0,00	0,00	50 813,32
1.1.1.2	Kształcimy wykwalifikowanych zawodowców -	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO IM. ZDZISŁAWA PASZKIEWICZA W ŁĘCZYCY	2024	2025	1 815 462,23	962 575,05	0,00	0,00	0,00	78 951,18
1.1.1.3	Rodzina. Rozwój - Przyszłość -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZYCY	2024	2027	3 485 128,18	1 929 123,73	1 018 085,52	285 073,92	0,00	2 217 836,84
1.1.1.4	2024-1-PL01-KA121VET-000196437 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JADWIGI GRODZKIEJ W ŁĘCZYCY	2024	2025	285 973,48	30 392,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Nowe kompetencje i kwalifikacje uczniów/uczennic ZSP nr1 w Łęczycy drogą do sukcesu zawodowego -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZYCY	2024	2025	1 574 943,06	1 556 904,66	0,00	0,00	0,00	196 064,75
1.1.1.6	Centrum usług środowiskowych "JA-TY-MY" dla Powiatu Łęczyckiego -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZYCY	2024	2026	1 997 861,89	1 146 866,70	717 861,89	0,00	0,00	1 318 413,05
1.1.1.7	Profesjonalne usługi -	POWIATOWY URZĄD PRACY W ŁĘCZYCY	2025	2026	282 197,50	146 798,75	135 398,75	0,00	0,00	154 968,72
1.1.1.8	Nasza wiedza - Twoje umiejętności -	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO IM. ZDZISŁAWA PASZKIEWICZA W ŁĘCZYCY	2025	2026	1 829 199,60	1 529 199,60	300 000,00	0,00	0,00	1 116 650,11
1.1.1.9	Profesjonalny zawodowiec z Technikum Nr 1 w Łęczycy -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZYCY	2025	2027	1 857 821,76	1 122 920,00	669 901,76	65 000,00	0,00	1 701 461,41

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						
1.1.1.10	projekt o nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000306128 -	ZESPÓŁ SZKOŁ IM. JADWIGI GRODZKIEJ W ŁĘCZYCY	2025	2026	422 256,73	242 470,42	179 786,31	0,00	0,00	391 126,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 226 357,47	593 174,08	224 996,32	221 299,25	186 887,82	676 183,39
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	0,00
1.1.2.2	Nowe kompetencje i kwalifikacje uczniów/uczennic ZSP nr1 w Łęczycy drogą do sukcesu zawodowego -	ZESPÓŁ SZKOŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZYCY	2024	2025	243 239,96	243 239,96	0,00	0,00	0,00	43 000,00
1.1.2.3	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2028	639 619,53	6 436,14	224 996,32	221 299,25	186 887,82	633 183,39
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				15 098 456,05	10 344 518,11	4 574 105,00	155 949,00	0,00	1 667 354,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 098 456,05	10 344 518,11	4 574 105,00	155 949,00	0,00	1 667 354,00
1.3.2.1	Modernizacja infrastruktury Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łęczycy	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	5 678 285,77	4 850 600,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury oświatowej w Powiecie Łęczyckim -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	1 702 486,26	1 543 187,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja instalacji elektrycznej w Kościele Rzymskokatolickim św. Andrzeja Apostoła w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	184 500,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	153 120,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg powiatowych 2516E i 2523E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Błonie- Golbice, Wilczkowice - Podłęże -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	3 080 656,05	3 080 656,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Likwidacja barier transportowych-zakup samochodu osobowego zwanego mikrobusem, wyposażonego w winde, 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	235 900,00	235 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej 2500E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Jarochówek - Walew -	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2026	3 327 200,00	196 800,00	3 093 500,00	0,00	0,00	30 800,00
1.3.2.9	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - budynek przy ul. Mickiewicza 18 w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	145 059,00	22 509,00	83 300,00	39 250,00	0,00	122 550,00
1.3.2.10	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - DPS w Karsznicach -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	190 183,00	25 584,00	113 100,00	51 499,00	0,00	164 595,00
1.3.2.11	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - DPS w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	194 876,00	26 076,00	103 600,00	65 200,00	0,00	168 800,00

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						
1.3.2.12	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - Starostwo Powiatowe w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2026	131 684,00	25 584,00	106 100,00	0,00	0,00	106 100,00
1.3.2.13	Remont drogi powiatowej 2516E w miejscowości Marynki i remont drogi powiatowej 2540E w miejscowości Tolów -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2026	1 074 505,00	0,00	1 074 505,00	0,00	0,00	1 074 505,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 210 452,15 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 204 882,19 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 5 569,96 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 88 009,47 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 182 439,51 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 94 430,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -54 977,05 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	130 329 384,19	+1 210 452,15	131 539 836,34
Dochody bieżące	119 442 639,76	+1 204 882,19	120 647 521,95
Subwencja ogólna	34 565 666,20	+301 270,95	34 866 937,15
Dotacje bieżące	24 663 766,20	+354 161,43	25 017 927,63
Pozostałe	14 789 494,63	+549 449,81	15 338 944,44
Dochody majątkowe	10 886 744,43	+5 569,96	10 892 314,39
Wydatki ogółem	131 506 803,92	+88 009,47	131 594 813,39
Wydatki bieżące	117 965 186,47	+182 439,51	118 147 625,98
Wynagrodzenia i pochodne	82 224 259,97	+147 897,47	82 372 157,44
Pozostałe wydatki bieżące	35 740 926,50	+34 542,04	35 775 468,54
Wydatki majątkowe	13 541 617,45	-94 430,04	13 447 187,41
Wynik budżetu	-1 177 419,73	+1 122 442,68	-54 977,05

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego wynikający z planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2032

roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	111 194 576,85		111 194 576,85
2027	114 530 414,16		114 530 414,16
2028	117 851 796,15		117 851 796,15
2029	-	+121 151 646,46	121 151 646,46
2030	-	+124 422 740,91	124 422 740,91
2031	-	+127 533 309,44	127 533 309,44
2032	-	+130 466 575,55	130 466 575,55

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 729 336,94	+973 533,00	3 702 869,94
2027	0,00	+259 127,00	259 127,00

Źródło: opracowanie własne.

Zwiększenie dochodów majątkowych wynika z planowanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	-	+120 357 393,25	120 357 393,25
2030	-	+123 339 364,73	123 339 364,73
2031	-	+126 722 026,75	126 722 026,75
2032	-	+129 875 948,97	129 875 948,97

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 197 634,12	+1 390 762,00	8 588 396,12
2027	2 774 017,05	+370 181,00	3 144 198,05

2028	2 459 989,42		2 459 989,42
2029	-	+688 596,57	+688 596,57
2030	-	+977 719,54	+977 719,54
2031	-	+705 626,05	+705 626,05
2032	-	+484 970,14	+484 970,14

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 000,00	22 413,00	23 413,00
2029		7 000,00	7 000,00
2030		5 500,00	5 500,00
2031		4 000,00	4 000,00
2032		2 000,00	2 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 122 442,68 zł i po zmianach wynoszą 172 377,05 zł.

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	1 294 819,73	-1 122 442,68	172 377,05
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 177 419,73	-1 122 442,68	54 977,05

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów związanych z planowanymi transzami pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+417 229,00	417 229,00
2027	0,00	+111 054,00	111 054,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 785 390,31	+105 656,64	1 891 046,95

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w rozchodach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	26 125,00	105 656,64	131 781,64
2029		105 656,64	105 656,64
2030		105 656,64	105 656,64
2031		105 656,64	105 656,64
2032		105 656,44	105 656,44

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2025-2032 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%	6,10%	TAK	7,69%	TAK
2027	0,04%	5,11%	TAK	6,70%	TAK
2028	0,15%	4,24%	TAK	5,82%	TAK
2029	0,11%	2,54%	TAK	4,13%	TAK
2030	0,10%	0,55%	TAK	2,14%	TAK
2031	0,10%	0,12%	TAK	1,71%	TAK
2032	0,10%	0,75%	TAK	0,75%	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 związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Nowe kompetencje i kwalifikacje uczniów/uczennic ZSP nr1 w Łęczycy drogą do sukcesu zawodowego – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 569,96 zł;
 - 2) Nowe kompetencje i kwalifikacje uczniów/uczennic ZSP nr1 w Łęczycy drogą do sukcesu zawodowego – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 569,96 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 113 460,67	-5 569,96	9 107 890,71

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 932 122,23	+5 569,96	10 937 692,19

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.