

UCHWAŁA Nr XXII/123/26
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia 25 marca 2026 r.
w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr XIX/112/25 Rady Powiatu Łęczyckiego
z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Łęczyckiego na lata 2026–2029

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. 1 Wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2032 roku.
2. Dokonać zmiany w tytule uchwały zapisu "na lata 2026-2029" na zapis "na lata 2026-2032".
- § 2. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2026-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 3. Dokonuje się zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 4. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 6. 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 XXII/123/26
z dnia 2026-03-25

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
2026	119 382 677,94	115 346 871,74	42 779 361,00	3 860 355,00	35 469 040,00	19 765 236,35	13 472 879,39	0,00	4 035 806,20	0,00	4 035 806,20
2027	115 043 392,16	114 784 265,16	44 062 741,83	3 976 165,65	36 533 111,20	16 849 065,66	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	4 206 035,74	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	18 028 591,87	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	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2026	124 817 617,60	116 598 928,37	83 073 071,23	0,00	0,00	20 000,00	0,00	9 000,00	0,00	8 218 689,23	8 218 689,23	374 996,32
2027	117 839 176,69	114 694 978,64	84 224 368,52	0,00	0,00	10 000,00	0,00	3 500,00	0,00	3 144 198,05	3 144 198,05	221 299,25
2028	119 611 061,66	117 151 072,24	86 329 977,73	0,00	0,00	23 413,00	0,00	0,00	0,00	2 459 989,42	2 459 989,42	186 887,82
2029	121 872 794,05	120 357 393,25	88 919 877,06	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	1 515 400,80	1 515 400,80	0,00
2030	124 317 084,27	123 339 364,73	91 587 473,37	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	977 719,54	977 719,54	0,00
2031	127 427 652,80	126 722 026,75	94 335 097,57	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	705 626,05	705 626,05	0,00
2032	130 360 918,91	129 875 948,77	97 165 150,50	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	484 970,14	484 970,14	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
2026	-5 434 939,66	0,00	5 552 339,66	417 229,00	417 229,00	5 017 710,66	5 017 710,66	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	2 684 730,53	0,00	0,00
2028	-1 759 265,51	0,00	1 891 046,95	0,00	0,00	1 891 046,95	1 759 265,51	0,00	0,00
2029	-721 147,59	0,00	826 804,23	0,00	0,00	826 804,23	721 147,59	0,00	0,00
2030	105 656,64	105 656,64	0,00	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	0,00
2032	105 656,64	105 656,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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
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	131 781,44	131 781,44	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	105 656,64	105 656,64	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
	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 754,00	0,00	-1 252 056,63	3 883 054,03
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	422 626,56	0,00	700 723,91	2 591 770,86
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	316 969,92	0,00	794 253,21	1 621 057,44
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	211 313,28	0,00	1 083 376,18	1 083 376,18
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	105 656,64	0,00	811 282,69	811 282,69
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	590 626,78	590 626,78

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
2026	0,04%	-1,21%	7,50%	8,60%	TAK	TAK
2027	0,04%	0,13%	6,47%	7,58%	TAK	TAK
2028	0,15%	0,72%	5,60%	6,70%	TAK	TAK
2029	0,11%	0,77%	3,90%	5,01%	TAK	TAK
2030	0,10%	1,02%	1,91%	3,02%	TAK	TAK
2031	0,10%	0,75%	1,48%	2,59%	TAK	TAK
2032	0,10%	0,53%	0,52%	1,63%	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:			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:
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
2026	6 160 436,88	6 160 436,88	5 593 104,14	14,33	14,33	11,75	6 238 832,22	6 238 832,22	5 593 104,14
2027	579 722,77	579 722,77	504 280,25	0,00	0,00	0,00	603 924,92	603 924,92	504 280,25
2028	0,00	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	0,00
2030	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
2032	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
2026	225 010,65	225 010,65	11,75	12 356 203,62	6 238 832,22	6 117 371,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	221 299,25	221 299,25	0,00	3 748 122,97	603 924,92	3 144 198,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	186 887,82	186 887,82	0,00	2 459 989,42	0,00	2 459 989,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 515 400,80	0,00	1 515 400,80	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
2026	117 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2028	26 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/123/26
z dnia 2026-03-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 927 671,56	12 356 203,62	3 748 122,97	2 459 989,42	1 515 400,80	16 409 578,06
1.a	- wydatki bieżące				12 915 089,10	6 238 832,22	603 924,92	0,00	0,00	6 842 757,14
1.b	- wydatki majątkowe				14 012 582,46	6 117 371,40	3 144 198,05	2 459 989,42	1 515 400,80	9 566 820,92
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:				13 898 206,61	6 463 842,87	825 224,17	186 887,82	0,00	7 475 954,86
1.1.1	- wydatki bieżące				12 915 089,10	6 238 832,22	603 924,92	0,00	0,00	6 842 757,14
1.1.1.1	Rodzina, Rozwój - Przyszłość -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZYCY	2024	2027	3 485 128,18	1 764 059,32	285 073,92	0,00	0,00	2 049 133,24
1.1.1.2	Centrum usług środowiskowych "JA-TY-MY" dla Powiatu Łęczyckiego -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŁĘCZYCY	2024	2026	1 997 861,89	1 248 896,48	0,00	0,00	0,00	1 248 896,48
1.1.1.3	Profesjonalne usługi -	POWIATOWY URZĄD PRACY W ŁĘCZYCY	2025	2026	282 197,50	142 684,19	0,00	0,00	0,00	142 684,19
1.1.1.4	Nasza wiedza - Twoje umiejętności -	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO IM. ZDZIŚŁAWA PASZKIEWICZA W ŁĘCZYCY	2025	2026	1 829 199,60	676 655,59	0,00	0,00	0,00	676 655,59
1.1.1.5	Profesjonalny zawodowiec z Technikum Nr 1 w Łęczycy -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZYCY	2025	2027	1 857 821,76	1 494 457,54	65 000,00	0,00	0,00	1 559 457,54
1.1.1.6	projekt o nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000306128 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. JADWIGI GRODZKIEJ W ŁĘCZYCY	2025	2026	422 256,73	206 406,40	0,00	0,00	0,00	206 406,40
1.1.1.7	Nowe kompetencje i kwalifikacje uczniów/uczennic ZSP nr1 w Łęczycy drogą do sukcesu zawodowego -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH NR 1 W ŁĘCZYCY	2024	2026	1 818 183,02	185 709,38	0,00	0,00	0,00	185 709,38
1.1.1.8	Budowa skoordynowanego systemu pomocy specjalistycznej opartego na Specjalistycznych Centrach Wspierających Edukację Włączającą -	ZESPÓŁ PLACÓWEK EDUKACYJNO-WYCHOWAWCZYCH I REHABILITACYJNYCH W STEMPLEWIE	2026	2027	718 851,00	465 000,00	253 851,00	0,00	0,00	718 851,00
1.1.1.9	Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2026	503 589,42	54 963,32	0,00	0,00	0,00	54 963,32
1.1.2	- wydatki majątkowe				983 117,51	225 010,65	221 299,25	186 887,82	0,00	633 197,72
1.1.2.1	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2028	639 619,53	224 996,32	221 299,25	186 887,82	0,00	633 183,39

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2026	343 497,98	14,33	0,00	0,00	0,00	14,33
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				13 029 464,95	5 892 360,75	2 922 898,80	2 273 101,60	1 515 400,80	8 933 623,20
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 029 464,95	5 892 360,75	2 922 898,80	2 273 101,60	1 515 400,80	8 933 623,20
1.3.2.1	Przebudowa dróg powiatowych 2521E i 2523E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinkach: Błonie- Golbice, Wilczkowice - Podłęże -	STAROSTWO POWIATOWE	2026	2029	6 347 631,20	162 360,00	2 396 768,80	2 273 101,60	1 515 400,80	6 347 631,20
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej 2500E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinku Jarochówek - Walew -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2026	3 327 200,00	3 093 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	83 300,00	39 250,00	0,00	0,00	122 550,00
1.3.2.4	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - DPS w Karsznicach -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	1 951 126,00	1 503 862,00	421 680,00	0,00	0,00	1 925 542,00
1.3.2.5	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - DPS w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	194 876,00	103 600,00	65 200,00	0,00	0,00	168 800,00
1.3.2.6	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - Starostwo Powiatowe w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2026	131 684,00	106 100,00	0,00	0,00	0,00	106 100,00
1.3.2.7	Remont drogi powiatowej 2516E w miejscowości Marynki i remont drogi powiatowej 2540E w miejscowości Tolów -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2026	576 638,75	576 638,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wymiana instalacji elektrycznej w I Liceum Ogólnokształcącego im. Kazimierza Wielkiego w Łęczycy - etap I -	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2026	355 250,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	263 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 633 143,39 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 003 996,06 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 629 147,33 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 772 366,94 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 253 445,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 518 921,36 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 434 939,66 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	116 749 534,55	+2 633 143,39	119 382 677,94
Dochody bieżące	114 342 875,68	+1 003 996,06	115 346 871,74
Dotacje bieżące	19 260 157,72	+505 078,63	19 765 236,35
Pozostałe	12 973 961,96	+498 917,43	13 472 879,39
Dochody majątkowe	2 406 658,87	+1 629 147,33	4 035 806,20
Wydatki ogółem	122 045 250,66	+2 772 366,94	124 817 617,60
Wydatki bieżące	115 345 482,79	+1 253 445,58	116 598 928,37
Wynagrodzenia i pochodne	82 572 910,31	+500 160,92	83 073 071,23
Pozostałe wydatki bieżące	32 752 572,48	+753 284,66	33 505 857,14
Wydatki majątkowe	6 699 767,87	+1 518 921,36	8 218 689,23
Wynik budżetu	-5 295 716,11	-139 223,55	-5 434 939,66

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
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.

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]
2030	-	+123 339 364,73	+123 339 364,73
2031	-	+126 722 026,75	+126 722 026,75
2032	-	+129 875 948,77	+129 875 948,77

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	-	+977 719,54	+977 719,54
2031	-	+705 626,05	+705 626,05
2032	-	+484 970,14	+484 970,14

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 139 223,55zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 417 229,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 413 116,11	+139 223,55	5 552 339,66
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+417 229,00	417 229,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 295 716,11	-278 005,45	5 017 710,66

Źródło: opracowanie własne.

W kolejnych latach budżetowych tj. 2028 i 2029 dokonywano zwiększenia przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 105 656,64zł ;

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 417 229,00 zł oraz w roku 2027 111 054,00zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-32. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania zaciągniętego (pożyczka WFOŚ i GW w Łodzi)

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
-----	----------------------------	--------------	---------------------	--------------------------

2026	0,00	417 229,00	0,00	417 229,00
2027	417 229,00	111 054,00		528 283,00
2028	528 283,00	0,00	105 656,44	422 626,56
2029	422 626,56	0,00	105 656,64	316 969,92
2030	316 969,92	0,00	105 656,64	211 313,28
2031	211 313,28	0,00	105 656,64	105 656,64
2032	105 656,64	0,00	105 656,64	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Łęczyckiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Łęczyckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	117 400,00
2027	117 400,00
2028	26 125,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata 2026-2032 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)
2026	0,04%	7,50%	TAK	8,60%	TAK
2027	0,04%	6,48%	TAK	7,59%	TAK
2028	0,15%	5,60%	TAK	6,71%	TAK
2029	0,11%	3,91%	TAK	5,02%	TAK
2030	0,10%	1,92%	TAK	3,03%	TAK
2031	0,10%	1,49%	TAK	2,60%	TAK
2032	0,10%	0,53%	TAK	1,64%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego” – zadanie bieżące, które realizowane jest w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 503 589,42 zł, w tym w 2026 r. – 54 963,32 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 54 963,32 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.
2. „Cyberbezpieczny samorząd dla Powiatu Łęczyckiego” – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 343 497,98 zł, w tym w 2026 r. – 14,33 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14,33 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) „Profesjonalne usługi” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 285,44 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) „Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - DPS w Karsznicach” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 760 943,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 390 762,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 370 181,00 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2029 roku na 2032 rok.

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]
2026	6 176 583,46	+62 248,76	6 238 832,22

Zródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 726 595,07	+1 390 776,33	6 117 371,40
2027	2 774 017,05	+370 181,00	3 144 198,05

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2032 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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.