

**UCHWAŁA Nr XXIII/ /26
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia kwietnia 2026 r.**

**w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr XIX/112/25 z dnia 17 grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata
2026–2032**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (T.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684; zm.: Dz. U. z 2026 r. poz. 252) 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; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426) Rada Powiatu Łęczyckiego uchwala, co następuje:

§ 1. 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.

§ 2. Dokonuje się zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2029, 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
Iwona Janiuk
ŁD-M-1138

**UCHWAŁA Nr XXIII/ /26
RADY POWIATU ŁĘCZYCKIEGO
z dnia kwietnia 2026 r.**

**w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale Nr XIX/112/25 z dnia 17 grudnia 2025 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łęczyckiego na lata
2026–2032**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (T.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684; zm.: Dz. U. z 2026 r. poz. 252) 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; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426) Rada Powiatu Łęczyckiego uchwala, co następuje:

§ 1. 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.

§ 2. Dokonuje się zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia 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.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		w tym:					w tym:					Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2			
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	126 271 156,57	117 547 125,53	83 488 722,74	0,00	0,00	20 000,00	0,00	9 000,00	0,00	8 724 031,04	8 724 031,04	306 679,13		
2027	123 988 971,30	114 687 978,64	84 224 368,52	0,00	0,00	11 000,00	0,00	3 600,00	0,00	9 300 992,66	9 300 992,66	154 249,66		
2028	122 808 278,75	116 996 094,60	86 329 977,73	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 812 184,15	5 812 184,15	129 430,15		
2029	123 990 917,41	120 202 415,41	88 919 877,06	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 788 502,00	3 788 502,00	0,00		
2030	124 162 106,43	123 184 386,89	91 587 473,37	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	977 719,54	977 719,54	0,00		
2031	127 272 674,96	126 567 048,91	94 335 097,57	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	705 626,05	705 626,05	0,00		
2032	130 205 941,07	129 720 970,93	97 165 150,50	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	484 970,14	484 970,14	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		
LP	3											
2026	-5 496 891,66	0,00	5 614 291,66	531 277,00	531 277,00	531 277,00	4 965 614,66	4 965 614,66	117 400,00	0,00		
2027	-5 905 640,14	0,00	6 023 040,14	771 895,00	771 895,00	771 895,00	5 251 145,14	5 251 145,14	0,00	0,00		
2028	-3 535 795,60	0,00	3 822 554,68	0,00	0,00	0,00	3 822 554,68	3 822 554,68	0,00	0,00		
2029	-1 341 827,95	0,00	1 602 462,43	0,00	0,00	0,00	1 602 462,43	1 602 462,43	0,00	0,00		
2030	260 634,48	260 634,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	260 634,48	260 634,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	260 634,48	260 634,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
z tego:												

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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków finansujących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami nowymi, 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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
Lp												
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674 802,00	0,00	-1 562 458,00	3 520 556,66			
2027	x	x	x	x	0,00	1 329 297,00	0,00	96 286,52	5 347 431,66			
2028	x	x	x	x	0,00	1 042 537,92	0,00	855 701,55	4 678 256,23			
2029	x	x	x	x	0,00	781 903,44	0,00	949 231,05	2 551 693,48			
2030	x	x	x	x	0,00	521 268,96	0,00	1 238 354,02	1 238 354,02			
2031	x	x	x	x	0,00	260 634,48	0,00	966 260,53	966 260,53			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	745 604,62	745 604,62			

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 dotyczących do wialetniej 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	8.2	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 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	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%	-1,53%	7,50%	8,60%	TAK	TAK
2027	0,04%	0,13%	6,43%	7,53%	TAK	TAK
2028	0,30%	0,87%	5,55%	6,66%	TAK	TAK
2029	0,27%	0,93%	3,88%	4,99%	TAK	TAK
2030	0,26%	1,17%	1,91%	3,02%	TAK	TAK
2031	0,25%	0,89%	1,50%	2,61%	TAK	TAK
2032	0,24%	0,67%	0,56%	1,67%	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:		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 i 3 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 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x			
2026	6 280 436,88	6 280 436,88	14,33	14,33	11,75	6 358 832,22	6 358 832,22	5 692 128,14	5 692 128,14
2027	579 722,77	579 722,77	0,00	0,00	0,00	603 924,92	603 924,92	504 280,25	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																						
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zawiązków utworzonego 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5							
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	156 693,46	156 693,46	11,75	12 880 812,43	6 238 632,22	6 641 980,21	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	0,00
2027	154 249,66	154 249,66	0,00	9 904 917,58	603 924,92	9 300 992,66	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	0,00
2028	129 430,15	129 430,15	0,00	5 812 184,15	0,00	5 812 184,15	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 788 502,00	0,00	3 788 502,00	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	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	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
2031	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	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	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

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	Wydania					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrosłu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp						10.7.2.1.1						
2026	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
2027	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
2028	26 125,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 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. 245 ustawy zostają 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do witeblitej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr sesja
z dnia 2026-04-29

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)				39 234 370,91	12 860 812,43	9 904 917,58	5 812 184,15	3 788 502,00	28 716 277,41
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				26 319 281,81	6 641 980,21	9 300 992,66	5 812 184,15	3 788 502,00	21 873 520,27
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.1240z późn.zm.), z tego:				13 705 382,16	6 395 525,68	758 174,58	129 430,15	0,00	7 283 130,41
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	1 987 861,89	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. ZDZISŁAWA 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	Profesjonalni zawodowcy z Technikum Nr 1 w Łęczycy -	ZESPÓŁ SZKÓŁ FONDOPODSTAWOWY 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 FONDOPODSTAWOWY 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				790 293,06	156 693,46	154 249,66	129 430,15	0,00	440 373,27
1.1.2.1	Cyfryzacja zasobów geodezyjnych -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2028	446 795,08	156 679,13	154 249,66	129 430,15	0,00	440 358,94

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				25 528 988,75	6 465 286,75	9 146 743,00	5 682 754,00	3 788 502,00	21 433 147,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 528 988,75	6 465 286,75	9 146 743,00	5 682 754,00	3 788 502,00	21 433 147,00
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	15 869 078,00	405 900,00	5 991 922,00	5 682 754,00	3 788 502,00	15 869 078,00
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	740 071,00	76 300,00	641 262,00	0,00	0,00	717 562,00
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	1 860 236,00	508 236,00	1 325 924,00	0,00	0,00	1 834 160,00
1.3.2.6	Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - Starostwo Powiatowe w Łęczycy -	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2027	849 389,00	57 850,00	765 955,00	0,00	0,00	823 805,00
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 29 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 391 586,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 637 795,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 753 791,18 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 453 538,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 948 197,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 505 341,81 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 496 891,66 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	119 382 677,94	+1 391 586,97	120 774 264,91
Dochody bieżące	115 346 871,74	+637 795,79	115 984 667,53
Dotacje bieżące	19 765 236,35	+637 795,79	20 403 032,14
Dochody majątkowe	4 035 806,20	+753 791,18	4 789 597,38
Wydatki ogółem	124 817 617,60	+1 453 538,97	126 271 156,57
Wydatki bieżące	116 598 928,37	+948 197,16	117 547 125,53
Wynagrodzenia i pochodne	83 073 071,23	+415 524,51	83 488 595,74
Pozostałe wydatki bieżące	33 505 857,14	+532 672,65	34 038 529,79
Wydatki majątkowe	8 218 689,23	+505 341,81	8 724 031,04
Wynik budżetu	-5 434 939,66	-61 952,00	-5 496 891,66

Źródło: opracowanie własne.

W 2027r. dokonywano zwiększenia w zakresie planowanych dochodów majątkowych o kwotę 3 039 939,00zł (dot. dotacji z WFOŚ i GW w Łodzi 1 541 959,00zł oraz pomocy finansowej z Gminy Łęczyca w kwocie 1 497 980,00zł) oraz zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę 6 149 794,61zł, z tego zmniejszono wydatki bieżące o 7 000,00zł a zwiększono wydatki majątkowe o 6 156 794,61zł.

W 2028r. dokonywano zwiększenia w zakresie planowanych dochodów majątkowych o kwotę 1 420 687,00zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Łęczyca oraz zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę 3 197 217,09zł, z tego zmniejszono wydatki bieżące o 154 977,64zł a zwiększono wydatki majątkowe o 3 352 194,73zł.

W 2029r. dokonywano zwiększenia w zakresie planowanych dochodów majątkowych o kwotę 1 497 443,00zł z tego: pomoc finansowa z Gminy Łęczyca 603 192,00zł i dotacja z RFRD 894 251,00zł. Ponadto dokonano zwiększenia wydatków budżetowych o kwotę 2 118 123,36zł, z tego zmniejszono wydatki bieżące o 154 977,64zł a zwiększono wydatki majątkowe o 2 273 101,20zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Łęczyckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 114 048,00 zł, w tym przychody z tytułu

kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 114 048,00 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	5 552 339,66	+114 048,00	5 666 387,66
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	417 229,00	+114 048,00	531 277,00

Zródło: opracowanie własne.

W 2027r. dokonano zwiększenia w zakresie planowanych przychodów o kwotę 3 109 855,61zł, z tego: pożyczki stanowią 660 841,00zł (dot. pożyczek z WFOŚ i GW w Łodzi) oraz nadwyżka z lat ubiegłych 2 449 014,61zł.

W 2028r. dokonano zwiększenia w zakresie planowanych przychodów o kwotę 1 931 507,73zł z nadwyżki z lat ubiegłych.

W 2029r. dokonano zwiększenia w zakresie planowanych przychodów o kwotę 775 658,20zł z nadwyżki z lat ubiegłych.

Od 2028 dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów w związku ze spłatami pożyczek odpowiednio w 2027r. zwiększono plan rozchodów o kwotę 154 977,64zł w 2028r oraz o kwotę 154 977,84 w latach 2029-32.

Zaplanowano środki zwrotne w wysokości 531 277,00 zł w roku 2026 oraz 771 895,00zł w 2027r. Spłatę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań ujęto w latach 2028-2032. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	531 277,00	0,00	531 277,00
2027	531 277,00	771 895,00	0,00	1 303 172,00
2028	1 303 172,00	0,00	260 634,08	1 042 537,92
2029	1 042 537,92	0,00	260 634,48	781 903,44
2030	781 903,44	0,00	260 634,48	755 268,96
2031	521 268,96	0,00	260 634,48	260 634,48
2032	260 634,48	0,00	260 634,48	0,00

Zródło: 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%	6,43%	TAK	7,53%	TAK
2028	0,30%	5,55%	TAK	6,66%	TAK
2029	0,27%	3,88%	TAK	4,99%	TAK
2030	0,26%	1,91%	TAK	3,02%	TAK
2031	0,25%	1,50%	TAK	2,61%	TAK
2032	0,24%	0,56%	TAK	1,67%	TAK

Zródło: 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyfryzacja zasobów geodezyjnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 192 824,45 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 68 317,19 zł;
 -  zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 124 507,26 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Przebudowa dróg powiatowych 2521E i 2523E w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na odcinkach: Błonie- Golbice, Wilczkowice - Podłęże – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9 521 446,80 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 243 540,00 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 9 277 906,80 zł;
- 3) Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - budynek przy ul. Mickiewicza 18 w Łęczycy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 595 012,00 zł;
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 000,00 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 602 012,00 zł;
- 4) Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - DPS w Łęczycy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 665 360,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 404 636,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 260 724,00 zł;
- 5) Racjonalizacja zużycia energii w budynkach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Łęczyckiego - Starostwo Powiatowe w Łęczycy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- j. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 717 705,00 zł;
 - k. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 48 250,00 zł;
 - l. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 765 955,00 zł;
 - m. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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

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]
2026	6 117 371,40	+524 608,81	6 641 980,21
2027	3 144 198,05	+6 156 794,61	9 300 992,66
2028	2 459 989,42	+3 352 194,73	5 812 184,15
2029	1 515 400,80	+2 273 101,20	3 788 502,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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