

Uchwała Nr
Rady Powiatu Łęczyńskiego
z dnia 30 grudnia 2025 roku

w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2025 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1684), art. 211, art. 212 i art. 222 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1

W budżecie Powiatu Łęczyńskiego uchwalonym Uchwałą Nr VIII/47/2024 Rady Powiatu w Łęcznej z dnia 30 grudnia 2024 roku z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. Zwiększa się dochody budżetu powiatu o kwotę 1 255,00 zł oraz zmniejsza się dochody budżetu powiatu o kwotę 14 660 502,31 zł. Kwota dochodów po zmianach wynosi 146 231 607,20 zł, w tym:
 - 1) dochody bieżące – 107 154 945,57 zł,
 - 2) dochody majątkowe – 39 076 661,63 zł.

Zestawienie zmian zawiera załącznik Nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu powiatu o kwotę 1 533 287,00 zł oraz zmniejsza się wydatki budżetu powiatu o kwotę 11 192 534,31 zł. Kwota wydatków po zmianach wynosi 161 457 659,20 zł, w tym:
 - 1) wydatki bieżące – 111 617 822,41 zł,
 - 2) wydatki majątkowe – 49 839 836,79 zł.

Zestawienie zmian zawiera załącznik Nr 2.

3. Zwiększa się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę 5 000 000,00 zł i określa się w wysokości 15 226 052,00 zł, zaś źródłami pokrycia deficytu są planowane przychody pochodzące z:

- a) kredytów i pożyczek zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 5 226 052,00 zł,
- b) innych rozliczeń krajowych w wysokości 10 000 000,00 zł.

4. Zwiększa się plan przychodów budżetu powiatu o kwotę 5 000 000,00 zł i określa się w wysokości 17 000 000,00 zł.

Zestawienie zmian zawiera załącznik Nr 3.

5. Dokonuje się zmian w *wykazie inwestycji powiatu realizowanych w 2025 roku*, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
6. Dokonuje się zmian w *zestawieniu wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2025 roku*, zgodnie z załącznikiem Nr 5.
7. Dokonuje się zmian w *wykazie wydatków na przedsięwzięcia powiatu ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowane w 2025 roku*, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
8. Dokonuje się zmian w *planie przychodów i wydatków samorządowych zakładów budżetowych na rok 2025*, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

9. Dokonuje się zmian w wysokości i podziale rezerw. Kwota rezerw po zmianach wynosi 2 697 108,00 zł, w tym:

- 1) ogólna w kwocie 1 023 285,00 zł,
- 2) celowa w kwocie 175 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
- 3) celowa w kwocie 290 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań oświatowych,
- 4) celowa w kwocie 1 208 823,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Powiatu
mgr Wioletta Wachewicz

ADWOKAT
Olga Chądzińska

UZASADNIENIE

do projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2025 rok przyjętego Uchwałą Nr VIII/47/2024 Rady Powiatu w Łęcznej z dnia 30 grudnia 2024 roku

Dokonuje się zmniejszenia dochodów budżetu powiatu na 2025 rok o kwotę 14 659 247,31 zł oraz dokonuje się zmniejszenia wydatków budżetu powiatu o kwotę 9 659 247,31 zł. Zwiększa się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę 5 000 000 zł, zatem wynik budżetu ulega zmianie i wynosi -15 226 052 zł [planowany deficyt]. Źródłami pokrycia deficytu są planowane przychody pochodzące z kredytów i pożyczek zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 5 226 052 zł oraz z tyt. innych rozliczeń krajowych w wysokości 10 000 000 zł. Po zmianach planowane przychody wyniosą 17 000 000 zł, zaś rozchody planowane są w wysokości 1 773 948 zł nie ulegną zmianie.

1. Zwiększa się dochody budżetu powiatu o kwotę 1 255,00 zł oraz zmniejsza się dochody budżetu powiatu o kwotę 14 660 502,31 zł. Kwota dochodów po zmianach wynosi 146 231 607,20 zł.

Projektowane zmiany obejmują:

- ✓ zmniejszenie planu dochodów bieżących o kwotę 266 040,00 zł w zw. z decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego dot. realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Scalenie gruntów w powiecie łączyńskim na obszarze wsi Stara Wieś i Ostrówek gm. Puchaczów” w ramach Planu Strategicznego dla WPR na lata 2023-2027 (dz. 010; rozdz. 01005 § 2058 i § 2059);
- ✓ zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 7 734 478,00 zł w zw. z decyzją Ministra Finansów znak MF/IP11.973.4.85.2025.ZFUE.WPR.PROW.2020.122.2025.K02 o korekcie zapewnienia dofinansowania realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Scalenie gruntów w powiecie łączyńskim na obszarze wsi Głęboke i Malinówka gm. Cyców” (dz. 010; rozdz. 01005 § 6258 i § 6259);
- ✓ zmniejszenie planu dochodów bieżących o kwotę 183 393,00 zł oraz planu dochodów majątkowych o kwotę 327 304,92 zł w zw. z oszczędnościami roku 2025 dot. realizacji projektu pn. „Cyberbezpieczny samorząd – nowoczesne rozwiązania cyberbezpieczeństwa w powiecie łączyńskim” (dz. 750; rozdz. 75095 § 2057, § 2059, § 6257, § 6259);
- ✓ zmniejszenie planu dochodów bieżących o kwotę 51 138,00 zł oraz planu dochodów majątkowych o kwotę 38 730,00 zł w zw. z oszczędnościami roku 2025 dot. realizacji projektu pn. „Młodzi Profesjonaliści – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w technikalach i branżowych szkołach I stopnia Powiatu łączyńskiego” (dz. 801; rozdz. 80195 § 2057, § 2059, § 6257, § 6259);
- ✓ przesunięcie w planie dochodów bieżących pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej w planie dochodów Bursy Szkolnej w Łęcznej o kwotę 1 000,00 zł [(dz. 854; rozdz. 85410 § 0900 i § 0920);
- ✓ zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 255,00 zł zg. z wnioskiem Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Łęcznej (dz. 853; rozdz. 85333 § 0690);
- ✓ zmniejszenie planu dochodów majątkowych Starostwa Powiatowego w Łęcznej o kwotę 2 891 090,00 zł w zw. z brakiem realizacji dochodów ze sprzedaży majątku (dz. 700; rozdz. 70005 § 0770);
- ✓ zmniejszenie planu dochodów majątkowych budżetu powiatu o kwotę 3 137 328,39 zł z tyt. środków na dofinansowanie własnych inwestycji w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (dz. 600; rozdz. 60014 § 6290);
- ✓ zmniejszenie planu dochodów majątkowych budżetu powiatu o kwotę 30 000,00 zł z tyt. dotacji celowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w zw. z odstąpieniem od realizacji zadania, o którym mowa w zał. Nr 4 [l.p. 5] (dz. 600; rozdz. 60014 § 6300).

2. Zwiększa się wydatki budżetu powiatu o kwotę 1 533 287,00 zł oraz zmniejsza się wydatki budżetu powiatu o kwotę 11 192 534,31 zł. Kwota wydatków po zmianach wynosi 161 457 659,20 zł,

Projektowane zmiany obejmują:

- ✓ zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 266 040 zł w decyzją budżetową Wojewody Lubelskiego dot. realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Scalenie gruntów w powiecie łączyńskim na obszarze wsi Stara Wieś i Ostrówek gm. Puchaczów” w ramach Planu Strategicznego dla WPR na lata 2023-2027 [dz. 010; rozdz. 01005 § 4308 i § 4309];
- ✓ zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 7 734 478 zł w decyzją Ministra Finansów znak MF/IP11.973.4.85.2025.ZFUE.WPR.PROW.2020.122.2025.KO2 o korekcie zapewnienia dofinansowania realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Scalenie gruntów w powiecie łączyńskim na obszarze wsi Głębokie i Malinówka gm. Cyców” [dz. 010; rozdz. 01005 § 6058 i § 6059];
- ✓ zmniejszenie planu wydatków bieżących zg. z wnioskiem Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Łęcznej z zw. z oszczędnościami roku 2025, w tym 309 303,00 zł [dz. 600; rozdz. 60014 wg podziałek] oraz 165 848,00 zł [dz. 750; rozdz. 75020 wg podziałek];
- ✓ zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 98 500,00 zł zg. z wnioskiem Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Łęcznej z zw. z odstąpieniem w roku 2025 od realizacji zadania, o którym mowa w zał. Nr 4 [l.p. 5] [dz. 600; rozdz. 60014 § 6050];
- ✓ zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę 1 862 823,39 zł dot. zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1801L w msc. Bekiesza” w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z wykazu inwestycji jednorocznych [zał. Nr 4, l.p. 17], z jednoczesnym przeniesieniem zadania do wieloletniej prognozy finansowej z okresem realizacji w latach 2025 – 2026 [dz. 600; rozdz. 60014 § 6050];
- ✓ zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 183 393,00 zł oraz planu wydatków majątkowych o kwotę 327 304,92 zł w zw. z oszczędnościami roku 2025 dot. realizacji projektu pn. „Cyberbezpieczny samorząd – nowoczesne rozwiązania cyberbezpieczeństwa w powiecie łączyńskim” [dz. 750; rozdz. 75095 wg podziałek]. Niewydatkowane środki finansowe w łącznej wysokości 510 697,92 zł wprowadza się do wieloletniej prognozy finansowej jako zwiększenie planu wydatków przypadających na rok 2026;
- ✓ zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 51 138,00 zł oraz planu wydatków majątkowych o kwotę 103 469,00 zł, w tym wkład własny powiatu 64 739,00 zł w zw. z oszczędnościami roku 2025 dot. realizacji projektu pn. „Młodzi Profesjonaliści – podniesienie jakości kształcenia zawodowego w technikach i branżowych szkołach I stopnia Powiatu łączyńskiego” [dz. 801; rozdz. 80195 wg podziałek]. Niewydatkowane środki finansowe w łącznej wysokości 154 607 zł wprowadza się do wieloletniej prognozy finansowej jako zwiększenie planu wydatków przypadających na rok 2026;
- ✓ przesunięcie w planie wydatków bieżących pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej zg. z wnioskiem Dyrektora Przedszkola Specjalnego w Ludwinie o kwotę 200,00 zł [dz. 801; rozdz. 80105 § 4440 i dz. 854; rozdz. 85404 § 0920];
- ✓ przesunięcie w planie wydatków bieżących pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej dot. realizacji zadań z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy zg. z wnioskiem Dyrektora Zespołu Szkół Rolniczych w Kijanach o kwotę 64 137,00 zł [dz. 801; rozdz. 80115 § 4750 i dz. 854; rozdz. 85410 § 4350];
- ✓ zwiększenie planu wydatków bieżących Powiatowego Urzędu Pracy w Łęcznej o kwotę 255,00 zł w zw. z realizacją dochodów własnych [dz. 853; rozdz. 85333 § 0690];
- ✓ zmniejszenie planu wydatków bieżących Klubu Seniora w Łęcznej o kwotę 3 500,00 zł w zw. z oszczędnościami 2025 roku [dz. 852; rozdz. 85295 § 4300];
- ✓ zwiększenie planu wydatków bieżących na wniosek Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Jaszczowie o kwotę 157 864,00 zł [dz. 853; rozdz. 85395 wg podziałek];
- ✓ zwiększeniu planu wydatków Starostwa Powiatowego w Łęcznej o kwotę w wysokości 393 900,00 zł z przeznaczaniem na:

- kwota 155 000,00 zł na obsługę długu – dot. odsetek od kredytów (dz. 757, rozdz. 75702 § 8110);
 - kwota 14 400,00 zł na realizację zadań statutowych w Powiatowym Zespole ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Łęcznej – wydawanie orzeczeń w miesiącu grudniu br. (dz. 853; rozdz. 85321 § 4300);
 - kwota 210 000,00 zł na zabezpieczenie wydatków na zakup energii (dz. 700; rozdz. 70005 § 4260 i dz. 750; rozdz. 75020 § 4260);
 - kwota 14 500,00 zł na zabezpieczenie wydatku dot. nadzoru inwestorskiego w zw. z realizacją zadania, o którym mowa w zał. Nr 6 [l.p. 4].
- ✓ kwota 931 431 zł zwiększa plan rezerwy celowej na realizację zadań inwestycyjnych (dz. 758; rozdz. 75818 § 6800), środki finansowe na zwiększenie pochodzą z oszczędności roku 2025 na planie wydatków majątkowych.
3. Zwiększa się plan przychodów budżetu powiatu o kwotę 5 000 000,00 zł i określa się w wysokości 17 000 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
 4. Dokonuje się zmian w *wykazie inwestycji powiatu realizowanych w 2025 roku*, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
 5. Dokonuje się zmian w *zestawieniu wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w 2025 roku*, zgodnie z załącznikiem Nr 5.
 6. Dokonuje się zmian w *wykazie wydatków na przedsięwzięcia powiatu ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowane w 2025 roku*, zgodnie z załącznikiem Nr 6.
 7. Dokonuje się zmian w *planie przychodów i wydatków samorządowych zakładów budżetowych na rok 2025*, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

Przedmiotowa zmiana obejmuje zwiększenie planu przychodów i wydatków planu finansowego Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Jaszczowie o 211 300,00 zł, na podstawie wniosku z dn. 12.12.2025 r. w zw. ze wzrostem przychodów z działalności gospodarczej.

8. Dokonuje się zmian w wysokości i podziale rezerw. Kwota rezerw po zmianach wynosi 2 697 108,00 zł, w tym:
 - 1) ogólna w kwocie 1 023 285,00 zł,
 - 2) celowa w kwocie 175 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,
 - 3) celowa w kwocie 290 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań oświatowych,
 - 4) celowa w kwocie 1 208 823,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych.

Skarbnik Powiatu
mgr Wioletta Wachewicz

[Signature]
22.12.2025