

OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO NA LATA 2025 - 2030 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXII/121/2025 z dnia 08 lipca 2025 roku.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXI/118/2025 z dnia 30 czerwca 2025 r. roku w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lipskiego na lata 2025-2030 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków, przychodów i wyniku budżetu wprowadzone:

1) Uchwałą Rady Powiatu w Lipsku Nr XXII/122/2025 z dnia 08 lipca 2025 r.,

I. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2025 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2025 r o kwotę 627 150,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 202 200,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 202 200,00 zł,

2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 424 950,00,00 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Plan dochodów 2025 roku po zmianach wynosi 128 880 826,95 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 112 846 044,35 zł, dochody majątkowe 16 034 782,60 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 r o kwotę 50 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 50 000,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 50 000,00 zł,

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 r o kwotę 500 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 500 000,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 500 000,00 zł,

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 r o kwotę 500 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 500 000,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 500 000,00 zł,

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2029 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2029 r o kwotę 480 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 480 000,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 480 000,00 zł,

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2030 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2030 r o kwotę 450 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 450 000,00 zł, w tym:

- a) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 450 000,00 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2031 roku dotyczą wprowadzenia na rok w kwocie 140 007 000,00 zł planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2031 r z tytułu:

- 1) wprowadzenia dochodów bieżących w kwocie 130 000 000,00 zł, w tym:
 - a) z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 26 000 000,00 zł,
 - b) z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 56 000 000,00 zł,
 - c) z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 1 800 000,00 zł,
 - d) z tytułu dotacji i środków na cele bieżące w kwocie 32 000 000,00 zł,
 - e) z tytułu pozostałych dochodów bieżących w kwocie 14 000 000,00 zł,
- 2) wprowadzenia dochodów majątkowych w kwocie 10 007 000,00 zł w tym:
 - a) z tytułu sprzedaży majątku w kwocie 7 000,00 zł,
 - b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 10 000 000,00 zł

II. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2025 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2025 rok o kwotę 670 150,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 172 200,00 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o 20 000,00 zł,
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 497 950,00 zł.

Plan wydatków 2025 roku po zmianach wynosi 134 501 680,95 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 110 039 507,28 zł, wydatki majątkowe 24 462 173,67 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 rok o kwotę 2 000 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 50 000,00 zł.
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 2 000 000,00 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 rok o kwotę 100 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 100 000,00 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 rok o kwotę 100 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 100 000,00 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2029 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2029 rok o kwotę 80 000,00 zł z tytułu:

1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 80 000,00 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2030 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2030 rok o kwotę 50 000,00 zł z tytułu:

1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 50 000,00 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2031 roku dotyczą wprowadzenia na rok w kwocie 139 607 000,00 zł planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2031 r z tytułu:

1) wprowadzenia wydatków bieżących w kwocie 123 607 000,00 zł, w tym:

a) z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w kwocie 88 000 000,00 zł,

b) z tytułu wydatków na obsługę długu w kwocie 30 000,00 zł,

2) wprowadzenia wydatków majątkowych w kwocie 16 000 000,00 zł w tym:

a) z tytułu inwestycji i zakupów inwestycyjnych o których mowa w art. 236 ust 4 pkt 1 uofp.

III. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy.

W bieżącej uchwale nie dokonuje się zmian zakresie zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU .

Przychody: kwota przychodów 2025 r ulega zmianie i po zmianach wynosi 6 520 854,00 zł w tym:

z tytułu:

a) wolnych środków , o których mowa w art. 217

ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 031 099,27 zł.

b) emisji obligacji komunalnych w wysokości 3 000 000,00 zł

c) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 489 754,73 zł.

Kwota przychodów 2026 r ulega zmianie i po zmianach wynosi 2 000 000,00 zł w tym:

z tytułu:

a) kredytów i pożyczek w wysokości 2 000 000,00 zł.

Rozchody: Plan rozchodów w 2025 r nie ulega zmianie i wynosi 900 000,00 zł.

Plan rozchodów w 2026 r nie ulega zmianie i wynosi 1 500 000,00 zł.

Plan rozchodów w 2027 r ulega zmianie i wynosi 1 900 000,00 zł.

Plan rozchodów w 2028 r ulega zmianie i wynosi 1 500 000,00 zł.

Plan rozchodów w 2029 r ulega zmianie i wynosi 1 500 000,00 zł.

Plan rozchodów w 2030 r ulega zmianie i wynosi 1 000 000,00 zł.

Plan rozchodów w 2031 r ulega zmianie i wynosi 400 000,00 zł.

Planowany wynik budżetu na 2025 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w

wysokości 5 620 854,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z :

- a) wolnych środków , o których mowa w art. 217
ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 031 099,27 zł.
- b) emisji obligacji komunalnych w wysokości 2 100 000,00 zł

c) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 489 754,73 zł.

Planowany wynik budżetu na 2026 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości 500 000,00 zł, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z :

- a) kredytów i pożyczek w wysokości 500 000,00 zł.

Planowany wynik budżetu na 2027 rok ulega zmianie i jest planowaną nadwyżką w wysokości 1 900 000,00 zł, którą planuje się przeznaczyć na:

- a) wykup obligacji komunalnych w kwocie 1 500 000,00 zł ,
- b) spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 400 000,00 zł.

Planowany wynik budżetu na 2028 rok ulega zmianie i jest planowaną nadwyżką w wysokości 1 500 000,00 zł, którą planuje się przeznaczyć na:

- a) wykup obligacji komunalnych w kwocie 1 100 000,00 zł ,
- b) spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 400 000,00 zł.

Planowany wynik budżetu na 2029 rok ulega zmianie i jest planowaną nadwyżką w wysokości 1 500 000,00 zł, którą planuje się przeznaczyć na:

- a) wykup obligacji komunalnych w kwocie 1 100 000,00 zł ,
- b) spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 400 000,00 zł.

Planowany wynik budżetu na 2030 rok ulega zmianie i jest planowaną nadwyżką w wysokości 1 000 000,00 zł, którą planuje się przeznaczyć na:

- a) wykup obligacji komunalnych w kwocie 600 000,00 zł ,
- b) spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 400 000,00 zł.

Planowany wynik budżetu na 2031 rok ulega zmianie i jest planowaną nadwyżką w wysokości 400 000,00 zł, którą planuje się przeznaczyć na:

- b) spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 400 000,00 zł.

V. PROGNOZA DŁUGU.

Prognoza długu powiatu na koniec 2025 roku nie ulega zmianie i wynosi 5 800 000,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi mieści się w granicach ustalonych wg art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 2 806 537,07 zł.

Planowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika

Prognoza długu powiatu na koniec 2026 roku ulega zmianie i wynosi 6 300 000,00 zł.

Prognoza długu powiatu na koniec 2027 roku ulega zmianie i wynosi 4 400 000,00 zł.

Prognoza długu powiatu na koniec 2028 roku ulega zmianie i wynosi 2 900 000,00 zł.

Prognoza długu powiatu na koniec 2029 roku ulega zmianie i wynosi 1 400 000,00 zł.
Prognoza długu powiatu na koniec 2030 roku ulega zmianie i wynosi 400 000,00 zł.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

W bieżącej uchwale dokonuje się następujących zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich:
- wprowadza się do realizacji przedsięwzięcie pn. "Zastosowanie Odnawialnych Źródeł Energii w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Lipsku poprzez modernizację kotłowni węglowej na kotłownię pelletową wraz z modernizacją sieci ciepłej CO i CW" o wartości 2 010 000,00 zł. Określa się limity wydatków : w roku 2025 - 10 000,00 zł,
w roku 2026 - 2 000 000,00 zł.