

OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO NA LATA 2025 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXV/128/2025 z dnia 30 września 2025 roku.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXIV/126/2025 z dnia 15 września 2025 r. roku w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lipskiego na lata 2025-2031 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków, przychodów i wyniku budżetu wprowadzone:

- 1) Uchwałą Rady Powiatu w Lipsku Nr XXV/129/2025 z dnia 30 września 2025 r,
- 2) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr LVII/167/2025 z dnia 23 września 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 1 568 508,82 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 003 507,19 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 705 608,19 zł,
 - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 297 899,00 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 565 001,63 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Plan dochodów 2025 roku po zmianach wynosi 131 979 089,75 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 114 909 855,52 zł, dochody majątkowe 17 069 234,23 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 r o kwotę 3 573 117,25 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 475 858,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 475 858,00 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 3 097 259,25 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 r o kwotę 5 922,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 5 922,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 5 922,00 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 2 768 508,82 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 843 480,19 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o 1 312 209,28 zł, na obsługę długu zwiększa się o 20 000,00 zł.
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 925 028,63 zł.

Plan wydatków 2025 roku po zmianach wynosi 139 032 250,03 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 112 696 823,75 zł, wydatki majątkowe 26 335 426,28 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 rok o kwotę 3 573 117,25 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 475 858,00 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o 25 887,60 zł.
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 3 097 259,25 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 rok o kwotę 5 922,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 5 922,00 zł.

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

Zmniejsza się dochody bieżące 2025 r na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp o kwotę 6 345,00 zł, w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zwiększa się o 6 345,00 zł.

Zwiększa się wydatki bieżące 2025 r na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp o kwotę 6 345,00 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zwiększa się o kwotę 6 345,00 zł,

Zwiększa się dochody bieżące 2026 r na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp o kwotę 475 858,00 zł, w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zwiększa się o 475 858,00 zł.

Zwiększa się wydatki bieżące 2026 r na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp o kwotę 475 858,00 zł, w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zwiększa się o 475 858,00 zł.

Zwiększa się dochody bieżące 2027 r na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp o kwotę 5 922,00 zł, w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zmniejsza się o 5 922,00 zł.

Zwiększa się wydatki bieżące 2027 r na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp o kwotę 5 922,00 zł, w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zmniejsza się o 5 922,00 zł.

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY i WYNIK BUDŻETU .

Przychody: kwota przychodów 2025 r nie ulega zmianie i wynosi 7 953 160,28 zł w tym: z tytułu:

- | | | |
|----|---|------------------|
| a) | wolnych środków, o których mowa w art. 217 | |
| | ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości | 3 700 000,00 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.

d) nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych o kwotę 763 405,55 zł.

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

Planowany wynik budżetu na 2025 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości 7 053 160,28 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 3 700 000,00 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.

d) nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych o kwotę 763 405,55 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 2 213 031,77 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

VI.WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

W bieżącej uchwale dokonuje się następujących zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich:

- wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. „ Praktyka drogą do kariery - numer projektu: 205-1-PL01-KA122-VET-000344295” o wartości 488 125,00 zł. Projekt będzie realizowany w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Lipsku w latach 2025-2027. Wprowadza się limit nakładów na realizację przedsięwzięcia w roku 2025 w kwocie 6 345,00 zł , w roku 2026 w kwocie 475 858,00 zł, w 2027 r w kwocie 5 922,00 zł.

- wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. „ Przebudowa drogi powiatowej nr 1926W Sienno - Trzemcha - Antoniów w km 1+916,50 do km 3+017,90 dł. 1101,40 mb." o wartości 2 597 259,25 zł. Wprowadza się limit nakładów na realizację przedsięwzięcia w roku 2026 w kwocie 2 597 259,25 zł.

- wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. „ Modernizacja budynku garażowego i dostosowanie na potrzeby magazynu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej" o wartości 560 000,00 zł. Wprowadza się limit nakładów na realizację przedsięwzięcia w roku 2025 w kwocie 60 000,00 zł , w roku 2026 w kwocie 500 000,00 zł.

- zwiększa się wartość przedsięwzięcia pn. "Przebudowa odcinków dróg powiatowych na terenie powiatu lipskiego" o kwotę 246 000,00 zł. Zwiększa się limit wydatków w roku 2025 o kwotę 246 000,00 zł.