

OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO NA LATA 2025 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXVIII/149/2025 z dnia 30 grudnia 2025 roku.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXVII/142/2025 z dnia 28 listopada 2025 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 XXVIII/150/2025 z dnia 30 grudnia 2025 r,
- 2) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku nr LXV/189/2025 z dnia 08 grudnia 2025 r.
- 3) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku nr LXV/190/2025 z dnia 08 grudnia 2025 r.
- 4) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku nr LXVII/192/2025 z dnia 23 grudnia 2025 r.
- 5) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku nr LXVII/193/2025 z dnia 23 grudnia 2025 r.

I. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2025 roku dotyczą zmniejszenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2025 r o kwotę 3 469 745,67 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 025 234,33 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 1 063 471,06 zł,
 - b) zmniejszenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 38 236,73 zł,
- 2) zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 4 494 980,00 zł.
 - a) zmniejszenia z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 4 494 480,00 zł.
 - b) zmniejszenia dochodów ze sprzedaży majątku o kwotę 500,00 zł.

Plan dochodów 2025 roku po zmianach wynosi 130 719 185,92 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 119 156 366,27 zł, dochody majątkowe 11 562 819,65 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 r o kwotę 4 467 177,42 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 4 467 177,42 zł.
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 4 467 177,42 zł.

II. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2025 roku dotyczą zmniejszenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2025 rok o kwotę 7 117 474,48 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 276 326,56 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o 465 421,09 zł,
- 2) zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 7 393 801,04 zł w tym na dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 690 000,00 zł.

Plan wydatków 2025 roku po zmianach wynosi 134 124 617,39 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 117 680 405,46 zł, wydatki majątkowe 16 444 211,93 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 rok o kwotę 8 114 906,23 zł

z tytułu:

1) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 8 114 906,23 zł, w tym na dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 690 000,00 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.

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 50 980,50 zł,

Zmniejsza się dochody majątkowe 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 57 140,52 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zmniejsza się o kwotę 57 140,52 zł,

Zmniejsza się wydatki majątkowe 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 963 310,16 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zmniejsza się o kwotę 745 640,52 zł,

Zwiększa się dochody majątkowe 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 57 140,52 zł ,

Zwiększa się wydatki majątkowe 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 963 310,16 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zmniejsza się o kwotę 745 640,52 zł,

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY i WYNIK BUDŻETU .

Przychody: kwota przychodów **2025 r** ulega zmianie i wynosi 4 305 431,47 zł w tym:

z tytułu:

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

ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 52 271,19 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.

Planowany wynik budżetu na 2025 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości 3 405 431,47 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 52 271,19 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.

Przychody: kwota przychodów 2026 r ulega zmianie i wynosi 5 483 236,33 zł w tym:
z tytułu:

- a) wolnych środków , o których mowa w art. 217
ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 647 728,81 zł.
- b) planowanej pożyczki w wysokości 1 835 507,52 zł

Planowany wynik budżetu na 2026 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości 3 983 236,33 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 3 647 728,81 zł.
- b) planowaną pożyczką w wysokości 335 507,52 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 1 475 960,81 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:

- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. :Cyberbezpieczny samorząd " o kwotę 850 000,00 zł.
Realizacja przesunięta na 2026 rok.

- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. "Kompleksowa modernizacja wraz z wyposażeniem Centralnej Sterylizacji w SPZZOZ w Lipsku" o kwotę 1 800 000,00. Realizacja przesunięta na 2026 rok.

- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. "Modernizacja i adaptacja byłych Warsztatów Szkolnych na potrzeby rozwoju Środowiskowego Domu Samopomocy w Lipsku " o kwotę 113 310,16. Realizacja przesunięta na 2026 rok.

- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. "Rewitalizacja budynków użyteczności publicznej przy ul. Hłzecka 6 w Lipsku " o kwotę 3 208 778,68 zł. Realizacja przesunięta na 2026 rok.
- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. "Wymiana dachu na budynku Schroniska w Solcu nad Wisłą" o kwotę 56 000,00 zł. Realizacja przesunięta na 2026 rok.
- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. "II etap prac konserwatorskich remontu budynku szkoły w Solcu nad Wisłą" o kwotę 80 000,00 zł. Realizacja przesunięta na 2026 rok.
- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. "Zabezpieczenie zabytkowego budynku szkoły w Solcu nad Wisłą przed zawilgoceniem wraz z wymianą okien w piwnicach" o kwotę 526 071,34 zł. Realizacja przesunięta na 2026 rok.
- zwiększa się wartość przedsięwzięcia pn. "Zrównoważony rozwój branży logistycznej" o kwotę 50 980,50 zł zwiększając udział środków własnych w realizacji zadania.