

OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO NA LATA 2026 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXXV/187/2026 z dnia 31 lipca 2026 roku.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXXIV/181/2026 z dnia 25 czerwca 2026 roku w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lipskiego na lata 2026-2031 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków, przychodów i wyniku budżetu wprowadzone:

- 1) Uchwałą Rady Powiatu w Lipsku Nr XXXV/188/2026 z dnia 31 lipca 2026 r,
- 2) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr LXXXII/247/2026 z dnia 31 lipca 2026 r,
- 3) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr LXXXI/246/2026 z dnia 17 lipca 2026 r,

I. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 r o kwotę 1 906 991,11 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 596 563,27 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 1 467 161,82 zł,
 - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 129 401,45 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 310 427,84 zł.

Plan dochodów 2026 roku po zmianach wynosi 136 130 758,50 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 116 373 288,78 zł, dochody majątkowe 19 757 469,72 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 r o kwotę 35 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 35 000,00 zł, w tym:
zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 35 000,00 zł.

II. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 rok o kwotę 2 544 258,11 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2 016 406,20 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o 1 368 454,06 zł,
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 527 851,91 zł w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 344 267,00 zł.

Plan wydatków 2026 roku po zmianach wynosi 148 262 488,23 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 111 437 125,08 zł, wydatki majątkowe 36 825 363,15 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 rok o kwotę 35 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 35 000,00 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 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 41 358,00 zł w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zwiększa się o kwotę 25 440,93 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 35 000,00 zł w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zwiększa się o kwotę 28 882,00 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 41 358,00 zł, w tym finansowane środkami o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zwiększa się o kwotę 35 240,00 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 35 000,00 zł, w tym finansowane środkami o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zwiększa się o kwotę 28 882,00 zł.

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY i WYNIK BUDŻETU .

Przychody: kwota przychodów 2026 r ulega zmianie i wynosi **13 631 729,73 zł** w tym:
z tytułu:

- a) wolnych środków , o których mowa w art. 217
ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 5 800 000,00 zł.
- b) zaciągnięcia pożyczki w wysokości 1 611 300,00 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 1 232 139,44 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 4 988 290,29 zł.

Planowany wynik budżetu na 2026 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości **12 131 729,73 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 5 800 000,00 zł.
- b) zaciągniętej pożyczki w wysokości 111 300,00 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 1 232 139,44 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 4 988 290,29 zł.

V. PROGNOZA DŁUGU.

Prognoza długu powiatu na koniec 2026 roku nie ulega zmianie i wynosi **5 911 300,00 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 4 936 163,70 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:

1.Wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn."Perspektywa 3P dla województwa mazowieckiego działanie 01,06 Edukacja włączająca " o wartości 70 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2026-2027 . W roku 2026 nakłady finansowe będą wynosiły 35 000,00 zł i w roku 2027 nakłady finansowe będą wynosiły 35 000,00 zł. Przedsięwzięcie będzie realizowane w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Lipsku.