

**OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO
NA LATA 2026 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXXVII/192/2026 z dnia 30 września 2026 roku.**

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXXVI/190/2026 z dnia 13 sierpnia 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 XXXVII/193/2026 z dnia 30 września 2026 r,
- 2) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr LXXXVI/258/2026 z dnia 10 września 2026 r,
- 3) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr LXXXVII/260/2026 z dnia 22 września 2026 r,
- 3) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr LXXXVII/261/2026 z dnia 22 września 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 1 163 806,54 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 459 950,41 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 169 541,86 zł,
 - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 290 408,55 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 703 856,13 zł z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

Plan dochodów 2026 roku po zmianach wynosi 137 495 017,60 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 117 033 691,75 zł, dochody majątkowe 20 461 325,85 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 r o kwotę 464 930,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 124 930,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 124 930,00 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 340 000,00 zł z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zmniejszenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 r o kwotę 98 165,00 zł z tytułu:

- 1) zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 98 165,00 zł, w tym:
 - a) zmniejszenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 98 165,00 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 1 620 947,83 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2 645 273,41 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o 2 048 229,61 zł.
- 2) zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 1 024 325,58 zł.

Plan wydatków 2026 roku po zmianach wynosi 150 083 888,62 zł, z tego wydatki bieżące

wynoszą 114 283 052,05 zł , wydatki majątkowe 35 800 836,57 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 rok o kwotę 464 930,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 124 930,00 zł,
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 340 000,00 zł .

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zmniejszenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 rok o kwotę 98 165,00 zł z tytułu:

- 1) zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 98 165,00 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 2027 r na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 up o kwotę 39 930,00 zł, (wkład własny powiatu w realizację zadania finansowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego pn. "Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji w ramach Priorytetu FEMA.01. Fundusze europejskie dla bardziej konkurencyjnego i inteligentnego Mazowsza".

Zwiększa się wydatki majątkowe 2028 r na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 up o kwotę 11 835,00 zł (wkład własny powiatu w realizację zadania finansowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego pn. "Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji w ramach Priorytetu FEMA.01. Fundusze europejskie dla bardziej konkurencyjnego i inteligentnego Mazowsza" .

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY i WYNIK BUDŻETU .

Przychody: kwota przychodów 2026 r ulega zmianie i wynosi **14 088 871,02 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 5 445 431,58 zł.

Planowany wynik budżetu na 2026 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości **12 588 871,02 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 5 445 431,58 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 2 750 639,70 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. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3549W Chwałowice - Rzecznów- Ludwików na odcinku od Rzecznowa do granicy z Gminą Siemno" - wykonanie dokumentacji projektowej o wartości 170 000,00 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2027. Nakłady określono na rok 2027 w związku z podpisaniem porozumienia z Gminą Rzecznów.

2.Wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn." Przebudowa drogi powiatowej nr 3550W Iłża-Rybczyzna-Grabowiec na odcinku Rybczyzna-Grabowiec" - wykonanie dokumentacji projektowej o wartości 170 000,00 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2027. Nakłady określono na rok 2027 w związku z podpisaniem porozumienia z Gminą Rzecznów.

3. Dokonuje się zmian w realizacji zadania pn. "Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji w ramach Priorytetu FEMA.01. Fundusze europejskie dla bardziej konkurencyjnego i inteligentnego Mazowsza" zmniejszając nakłady w roku 2026 o 51 765,00 zł i zwiększając nakłady w roku 2027 o 39 930,00 zł i w roku 2028 o kwotę 11 835,00 zł.

4. Rezygnuje się z realizacji przedsięwzięcia pn. "Modernizacja ewidencji gruntów i budynków gm. Ciepłówek obr. Gardzienice gm. Lipsko obręb Leszczyny " zmniejszając planowane nakłady w roku 2027 o 5 000,00 zł i w roku 2028 o 170 000,00 zł.

5. Wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Helenów i Maruszów gm. Lipsko o kwocie nakładów w wysokości 210 000,00 zł z limitem wydatków roku 2028.

6. Dokonuje się zmian w realizacji zadania pn. "Modernizacja ewidencji gruntów i budynków gm. Rzecznów obr. Rzecznów Wieś" zwiększając nakłady w roku 2027 o 150 000,00 zł i zmniejszając nakłady w roku 2028 o 150 000,00 zł.

7. Rezygnuje się z realizacji przedsięwzięcia pn. "Integracja baz ewidencji gruntów i budynków części opisowej z częścią graficzną dla powiatu lipskiego " zmniejszając planowane nakłady w roku 2027 o 60 000,00 zł.