

**OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO
NA LATA 2026 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXXII/171/2026 z dnia 30 kwietnia 2026 roku.**

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXXI/166/2026 z dnia 31 marca 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 XXXII/172/2026 z dnia 30 kwietnia 2026 r,
- 2) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr LXXV/221/2026 z dnia 23 kwietnia 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 2 157 323,91 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 357 468,36 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 188 013,40 zł,
 - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 169 454,96 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 1 799 855,55 zł.

Plan dochodów 2026 roku po zmianach wynosi 128 454 209,91 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 114 074 168,03 zł, dochody majątkowe 14 380 041,88 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 2 351 341,91 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 344 486,36 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o 224 176,65 zł,
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 2 006 855,55 zł .

Plan wydatków 2026 roku po zmianach wynosi 138 809 362,59 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 108 185 851,35 zł, wydatki majątkowe 30 623 511,24 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 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 2026 r ulega zmianie i wynosi **11 855 152,68 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 3 211 713,24 zł.

Planowany wynik budżetu na 2026 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości **10 355 152,68 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 3 211 713,24 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 5 888 316,68 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 nie dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.