OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO NA LATA 2026 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXXIX/201/2026 z dnia 30 października 2026 roku.

GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXXVII/192/2026 z dnia 30 września 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 XXXVIII/200/2026 z dnia 15 października 2026 r,
2) Uchwałą Zarządu Powiatu w Lipsku Nr XC/265/2026 z dnia 15 października 2026 r,
3) Uchwałą Rady Powiatu w Lipsku Nr XXXIX/202/2026 z dnia 30 października 2026 r,

I. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zmniejszenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 r o kwotę 2 908 763,78 zł z tytułu:

1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 2 150 441,12 zł, w tym:
   a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 1 027 516,61 zł,
   b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 615 749,51 zł,
   c) zwiększenia subwencji ogólnej o kwotę 306 080,00 zł.
2) zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 5 059 204,90 zł z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

Plan dochodów 2026 roku po zmianach wynosi 134 586 253,82 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 119 184 132,87 zł , dochody majątkowe 15 402 120,95 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 r o kwotę 8 809 174,39 zł z tytułu:

1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 2 638 486,83 zł, w tym:
   a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 278 840,27 zł,
   b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 2 359 646,56 zł,

2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 6 170 687,56 zł z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 r o kwotę 6 004,88 zł z tytułu:

1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 6 004,88 zł, w tym:
   a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 6 004,88 zł,

II. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zmniejszenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 rok o kwotę 4 273 908,00 zł z tytułu:

1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 4 680 778,12 zł, w tym na wynagrodzenia i

składki od nich naliczane zwiększa się o 3 281 094,811 zł.
2) zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 8 954 686,12 zł .

Plan wydatków 2026 roku po zmianach wynosi 145 809 980,62 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 118 963 830,17 zł , wydatki majątkowe 26 846 150,45 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 rok o kwotę 8 809 174,39 zł z tytułu:
1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 278 840,27 zł,
2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 8 530 334,12 zł .

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 rok o kwotę 6 004,88 zł z tytułu:
1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 6 004,88 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 149 449,22 zł w tym o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 138 906,22 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 278 840,27 zł w tym o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 289 383,27 zł ,
Zwiększa się dochody bieżące 2028 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 6 004,88 zł w tym o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 6 004,88 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 149 449,22 zł, w tym o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 138 906,22 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 278 840,27 zł, w tym o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 289 383,27 zł.
Zwiększa się wydatki bieżące 2028 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 6 004,88 zł, w tym o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 6 004,88 zł.

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY i WYNIK BUDŻETU .

Przychody: kwota przychodów **2026** r ulega zmianie i wynosi **12 723 726,80** 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 4 080 287,36 zł.

Planowany wynik budżetu na 2026 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości **11 223 726,80** 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 4 080 287,36 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 220 302,70 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. "Praca zawodowa w przyszłości - numer umowy :2026-1-PL01-KA122-VET-000444421" - o wartości 434 294,37 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2028. Nakłady określono na rok 2026 w kwocie 49 325,80 zł, na rok 2027 w kwocie 378 963,69 zł, na rok 2028 w kwocie 6 004,88 zł. Przedsięwzięcie realizowane w Zespole Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Lipsku.

2.Zmienia się limit nakładów na realizację przedsięwzięcia pn. "Zwiększenie samodzielności seniorów w miejscu zamieszkania (RMR) . Zwiększa się limit nakładów w roku 2026 o kwotę 100 123,42 zł i zmniejsza się limit nakładów w roku 2027 o kwotę 100 123,42 zł.

3. Zwiększa się wartość przedsięwzięcia pn. "Rewitalizacja budynków użyteczności publicznej przy ul. Iłżecka 6 w Lipsku" o kwotę 107 700,00 zł. Zmniejsza się limit nakładów w roku 2026 o 6 365 837,18 zł i zwiększa się limit nakładów w roku 2027 o kwotę 6 487 457,18 zł.

4. Zmienia się limit nakładów na realizację przedsięwzięcia pn. "II etap prac konserwatorskich

remontu budynku szkoły w Solcu nad Wisłą". Zmniejsza się limit nakładów w roku 2026 o kwotę 1 460 050,00 zł i zwiększa się limit nakładów w roku 2027 o kwotę 1 460 050,00 zł.

5. Zmienia się limit nakładów na realizację przedsięwzięcia pn. "Zabezpieczenie zabytkowego budynku szkoły w Solcu nad Wisłą przed zawilgoceniem wraz z wymianą okien w piwnicach". Zmniejsza się limit nakładów w roku 2026 o kwotę 181 054,46 zł i zwiększa się limit nakładów w roku 2027 o kwotę 181 054,46 zł.

6. Zwiększa się wartość przedsięwzięcia pn. "Budowa kompleksu sportowego ORLIK 2025 i bieżni prostej i skoczni do skoku w dal przy Zespole Szkół w Solcu nad Wisłą" o kwotę 18 450,00 zł. Zmniejsza się limit nakładów w roku 2026 o 391 782,48 zł i zwiększa się limit nakładów w roku 2027 o kwotę 410 232,48 zł.