

**OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO  
NA LATA 2024 - 2029 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr X/59/2024 z dnia 27 listopada 2024 roku.**

**GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.**

W stosunku do uchwały Nr IX/49/2024 z dnia 29 października 2024 r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lipskiego na lata 2024-2029 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków budżetu wprowadzone:

1) Uchwałą Rady Powiatu w Lipsku Nr X/60/2024 z dnia 27 listopada 2024 r,

**I. PROGNOZOWANE DOCHODY.**

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2024 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2024 r o kwotę 432 699,72 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 990 070,31 zł, w tym:
    - a) zwiększenia z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 540 789,31 zł,
    - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 403 923,00 zł
    - c) zwiększenia subwencji ogólnej o kwotę 45 358,00 zł.
  - 2) zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 557 370,59 zł z tytułu dotacji i środków na inwestycje.
- Plan dochodów 2024 roku po zmianach wynosi 139 919 404,61 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 103 618 115,79 zł, dochody majątkowe 36 301 288,82 zł.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2025 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2025 r o kwotę 294 488,73 zł z tytułu:

- 1) zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 53 746,68 zł, w tym:
  - a) zmniejszenia z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 312 566,43 zł,
  - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 258 819,75 zł
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 348 235,41 zł z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 r o kwotę 229 135,11 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 80 899,71 zł, w tym:
  - a) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 80 899,71 zł.
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 148 235,40 zł z tytułu dotacji i środków na inwestycje.

**II. PROGNOZOWANE WYDATKI.**

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2024 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2024 rok o kwotę 432 699,72 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 1 304 627,15 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o 982 679,65 zł,
- 2) zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 871 927,43 zł .

Plan wydatków 2024 roku po zmianach wynosi 141 758 611,51 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 102 982 730,86 zł , wydatki majątkowe 38 775 880,65 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2025 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2025 rok o kwotę 294 488,73 zł z tytułu:

- 1) zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 312 566,43 zł,
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 607 055,16 zł .

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2026 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2026 rok o kwotę 229 135,11 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 229 135,11 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 2024 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 247 118,27 zł , w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zwiększa się o 203 922,00 zł.

Zwiększa się wydatki bieżące 2024 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 247 118,27 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 203 922,00 zł,

Zmniejsza się dochody 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 312 566,43 zł , w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zmniejsza się o 260 974,50 zł.

Zmniejsza 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 312 566,43 zł , w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zmniejsza się o 260 974,50 zł.

Zwiększa 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 229 135,16 zł , w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zwiększa się o 148 235,41 zł.

Zwiększa 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 229 135,16 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 148 235,41 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 229 135,11 zł , w tym środki określone w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zwiększa się o 148 235,40 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 229 135,11 zł, w tym środki

o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp o kwotę 148 235,40 zł,

#### **IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU .**

**Przychody:** kwota przychodów nie ulega zmianie i wynosi 3 163 206,90 zł w tym:

- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 820 107,30 zł,
- z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 343 099,60 zł.

**Rozchody:** Plan rozchodów w 2024 r nie ulega zmianie i wynosi 1 324 000,00 zł.

**Planowany wynik budżetu na 2024 rok** nie ulega zmianie i jest deficytem budżetowym w wysokości 1 839 206,90 zł, który planuje się pokryć:

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 496 107,30 zł,
- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 343 099,60 zł.

#### **V. PROGNOZA DŁUGU.**

Prognoza długu powiatu na koniec 2024 roku nie ulega zmianie i wynosi 3 700 000,00 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 635 384,93 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. "Zrównoważony rozwój branży logistycznej - zagraniczna mobilność edukacyjna uczniów oraz kadry kształcenia" o kwotę 65 448,16 zł. Realizacja zadania w latach 2024-2025 . Planuje się realizację wydatków w 2024 roku w kwocie 247 118,27 zł i w roku 2025 w kwocie 61 779,57 zł. Przedsięwzięcie realizowane w Zespole Szkół Technicznych w Siennie.
- wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. "Wykonanie dokumentacji projektowej na wykonanie ścieżki pieszo- rowerowej wzdłuż drogi powiatowej nr 1916W Lipsko - Wola Solecka Pierwsza" o wartości 127 920,00 zł.
- zmniejsza się wartość przedsięwzięcia pn. " Przebudowa odcinków dróg powiatowych na terenie powiatu lipskiego" o kwotę 483 789,09 w 2024 roku a zwiększa się wartość przedsięwzięcia w 2025 roku o tę samą kwotę.
- zwiększa się wartość przedsięwzięcia pn. "Modernizacja i adaptacja byłych warsztatów szkolnych na potrzeby rozwoju Środowiskowego Domu Samopomocy w Lipsku" o kwotę 458 270,27 zł. Wydatki roku 2025 planuje się w kwocie 3 143 134,96 zł zwiększenie o 229 135,16 zł i 2026 roku w kwocie 3 143 134,91 zł zwiększenie o 229 135,11 zł,

- wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn. "Modernizacja Domu Pomocy Społecznej w Lipsku" o wartości 250 000,00 zł. Zadanie będzie zrealizowane w 2025 roku.