

**OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO
NA LATA 2026 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXXVI/190/2026 z dnia 13 sierpnia 2026 roku.**

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXXV/188/2026 z dnia 31 lipca 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 XXXVI/191/2026 z dnia 13 sierpnia 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 200 452,56 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 200 452,56 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 165 000,00 zł,
 - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 35 452,56 zł,

Plan dochodów 2026 roku po zmianach wynosi 136 331 211,06 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 116 573 741,34 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 475 880,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 475 880,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 150 000,00 zł,
 - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 325 880,00 zł,

Zmiany w prognozie dochodów budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zwiększenia planowanych dochodów budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 r o kwotę 320 000,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 320 000,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 150 000,00 zł,
 - b) zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 170 000,00 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 200 452,56 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 200 452,56 zł,
- 2) zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 201,00 zł .

Plan wydatków 2026 roku po zmianach wynosi 148 462 940,79 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 111 637 778,64 zł, wydatki majątkowe 36 825 162,15 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2027 roku dotyczą zwiększenia planowanych wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2027 rok o kwotę 475 880,00 zł z tytułu:

- 1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 475 880,00 zł.

Zmiany w prognozie wydatków budżetu powiatu w 2028 roku dotyczą zwiększenia planowanych

wydatków budżetu Powiatu Lipskiego na 2028 rok o kwotę 320 000,00 zł z tytułu:

1) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 320 000,00 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 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 nie 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 nie 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 4 935 962,70 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."Modernizacja ewidencji gruntów i budynków gm. Ciepiałów obr. Gardzienice gm. Lipsko obr. Leszczyny" o wartości 175 000,00 zł. Okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2028. Przewiduje się limit nakładów finansowych w roku 2027 w wysokości 5 000,00 zł i w 2028 roku 170 000,00 zł. Podpisanie umowy przewiduje się w 2026 r.

2.Wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn."Modernizacja ewidencji gruntów i budynków gm. Rzecznów obr. Rzecznów Wieś" o wartości 560 880,00 zł.

Okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2028. Przewiduje się limit nakładów finansowych w roku 2027 w wysokości 410 880,00 zł i w 2028 roku 150 000,00 zł. Podpisanie umowy przewiduje się w 2026 r.

3.Wprowadza się do realizacji nowe przedsięwzięcie pn."Integracja baz ewidencji gruntów i budynków części opisowej z częścią graficzną dla powiatu lipskiego" o wartości 60 000,00 zł.

Okres realizacji przedsięwzięcia 2026-2027. Przewiduje się limit nakładów finansowych w roku 2027 w wysokości 60 000,00 zł . Podpisanie umowy przewiduje się w 2026 r.