

OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU LIPSKIEGO NA LATA 2026 - 2031 do uchwały Rady Powiatu w Lipsku nr XXIX/158/2026 z dnia 30 stycznia 2026 roku.

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIAN WPF.

W stosunku do uchwały Nr XXVIII/147/2025 z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia 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 XXVIX/159/2026 z dnia 30 stycznia 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 642 873,85 zł z tytułu:

- 1) zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę 1 189 043,49 zł, w tym:
 - a) zmniejszenia z tytułu dotacji na cele bieżące o kwotę 420 394,41 zł,
 - b) zmniejszenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 668 649,08 zł,
- 2) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 446 169,64 zł.
 - a) zwiększenia z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 446 169,64 zł.

Plan dochodów 2026 roku po zmianach wynosi 1 14 727 686,86 zł, z tego dochody bieżące wynoszą 103 190 000,53 zł, dochody majątkowe 11 537 686,33 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 4 236 994,40 zł z tytułu:

- 1) zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 658 517,74 zł, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o 77 060,10 zł,
- 2) zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 4 895 512,14 zł w tym na dotacje na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 690 000,00 zł.

Plan wydatków 2026 roku po zmianach wynosi 120 896 620,71 zł, z tego wydatki bieżące wynoszą 95 800 866,00 zł, wydatki majątkowe 25 095 754,71 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.

Zmniejsza 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 376 926,91 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 4 241,65 zł,

Zmniejsza 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 793 830,36 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zmniejsza się o kwotę 632 330,36 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 113 310,16 zł, w tym środki o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 ufp zwiększa się o kwotę 56 169,64 zł,

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY i WYNIK BUDŻETU .

Przychody: kwota przychodów **2026 r** ulega zmianie i wynosi **7 668 933,85 zł** w tym:
z tytułu:

- a) wolnych środków , o których mowa w art. 217
ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 647 728,81 zł.
- b) zaciągnięcia pożyczki w wysokości 1 835 507,52 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 953 558,08 zł.

Planowany wynik budżetu na 2026 rok ulega zmianie i jest planowanym deficytem w wysokości **6 168 933,85 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 3 647 728,81 zł.
- b) zaciągniętej pożyczki w wysokości 335 507,52 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 953 558,08 zł.

V. PROGNOZA DŁUGU.

Prognoza długu powiatu na koniec 2026 roku nie ulega zmianie i wynosi **6 135 507,52 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 7 362 689,53 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 .

Splaty zobowiązań wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych zwiększa się w latach 2026-2030 w następujący sposób:

- w roku 2026 zwiększa się o 600 000,00 zł,
- w roku 2027 zwiększa się o 600 000,00 zł,
- w roku 2028 zwiększa się o 600 000,00 zł,
- w roku 2029 zwiększa się o 600 000,00 zł,
- w roku 2030 zwiększa się o 600 000,00 zł,

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

W bieżącej uchwale dokonuje się następujących zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich:

- zwiększa się limit nakładów roku 2026 na realizację przedsięwzięcia pn. :Praktyka drogą do kariery " o kwotę 4 241,65 zł. Środki nie wykorzystane w 2025 roku.
- zwiększa się wartość przedsięwzięcia pn. "Kompleksowa modernizacja wraz z wyposażeniem Centralnej Sterylizacji w SPZZOZ w Lipsku" o kwotę 1 800 000,00. Udział środków własnych powiatu w realizacji przedsięwzięcia.
- zwiększa się limit nakładów roku 2026 na realizację przedsięwzięcia pn. "Modernizacja i adaptacja byłych Warsztatów Szkolnych na potrzeby rozwoju Środowiskowego Domu Samopomocy w Lipsku " o kwotę 113 310,16 zł.
- zwiększa się wartość przedsięwzięcia pn. "Rewitalizacja budynków użyteczności publicznej przy ul. Hłzecka 6 w Lipsku " o kwotę 37 308,68 zł. Zwiększa się limit nakładów roku 2026 na realizację przedsięwzięcia o kwotę 1 175 614,68 zł i zmniejsza się limit nakładów roku 2027 na realizację przedsięwzięcia o kwotę 1 259 926,00 zł.
- zwiększa się limit nakładów roku 2026 na realizację przedsięwzięcia pn. "Modernizacja ogólnodostępnej bazy sportowej przy Zespole Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Lipsku " o kwotę 572 608,00 zł i zmniejsza się limit nakładów roku 2027 na realizację przedsięwzięcia o kwotę 572 608,00 zł. Środki są wkładem własnym powiatu w realizacji przedsięwzięcia.