

**Objaśnienia do Uchwały Nr XXXV/228/2022 Rady Powiatu w Szydłowcu z dnia 28 września 2022r zmieniającej Uchwałę w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2022- 2026.**

**I. Główne założenia przyjęte do zmian w WPF.**

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XXXIV/226/2022 z dnia 06 września 2022 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2022- 2026 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów dokonane:

- Uchwałą Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XXXV/229/2022 z dnia 28.09.2022r.

**II. Prognozowane dochody:**

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XXXIII/221/2022 z dnia 30 czerwca 2022 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2022- 2026 zwiększa się prognozowane dochody budżetowe na rok 2022 o kwotę 3.463.676,00 zł, z następujących tytułów:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 3.368.776,00 zł z tytułu:
  - subwencji ogólnej zwiększa się o kwotę 64.760,00
  - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 3.295.354,00 zł,
  - pozostałe dochody zwiększa się o kwotę 8.662,00 zł.

- 2) dochody majątkowe - zwiększa się o kwotę 94.900,00 zł z tytułu:

- dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększa się o kwotę 94.900,00 zł.

W roku 2023 zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 1.960.000,00 zł. z tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD.

W 2022 r. plan dochodów po zmianach wynosi 65.395.771,77 zł, w tym: dochody bieżące 62.880.909,10 zł, dochody majątkowe 2.514.862,67 zł.

**III. Prognozowane wydatki:**

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XXXIV/226/2022 z dnia 06 września 2022 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2022- 2026 zwiększa się prognozowane wydatki budżetowe na rok 2022 o kwotę 3.600.585,00 zł w następujących kategoriach wydatków:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 3.398.572,43 zł, w tym:
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 84.825,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 202.012,57 zł, w tym:
  - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 202.012,57 zł.

W 2022 roku plan wydatków po zmianach wynosi 76.211.420,10 zł, w tym: wydatki bieżące 62.253.860,23 zł, wydatki majątkowe 13.957.559,87 zł.

W roku 2023 zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1.960.000,00 zł-dofinansowanie Inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD na podstawie otrzymanej Promesy, pozostałą kwotę w wysokości 72.829,00 zł zabezpiecza

się w ramach limitu wydatków inwestycyjnych niezdefiniowanych planowanych na rok 2023 na zadanie pn: „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Orońsko: Przebudowa drogi powiatowej Mniszek-Łaziska-Orońsko”.

#### **IV. Prognozowane przychody i rozchody**

**Przychody 2022 r.** ogółem zwiększa się o kwotę 136.909,00 zł z tytułu rozdysponowania wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Plan przychodów budżetu po zmianach wynosi 12.015.648,33 zł, w tym z tytułu:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **2.832.007,61 zł**,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie **231.612,47 zł**,
- 3) emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie **3.000.000,00 zł**,
- 4) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie **4.442.844,05 zł**,
- 5) wolnych środków w kwocie **1.491.729,20 zł**,
- 6) spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie **17.455,00 zł**.

**Rozchody 2022r** -pozostają bez zmian i wynoszą 1.200.000,00 zł.

#### **V. Wynik budżetu:**

Po wprowadzeniu w/w zmian planowany deficyt budżetu w 2022 r. zwiększa się o kwotę 136.909,00 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Po zmianach planowany deficyt budżetu wynosi 10.815.648,33 zł i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **2.832.007,61 zł**,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **231.612,47 zł**,
- 3) emitowanych papierów wartościowych (obligacji) w kwocie **1.800.000,00 zł**,
- 4) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie **4.442.844,05 zł**,
- 5) wolnych środków w kwocie **1.491.729,20 zł**,
- 6) spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w kwocie **17.455,00 zł**.

#### **VI. Nadwyżka operacyjna:**

Po wprowadzeniu w/w zmian nadwyżka operacyjna w 2022 r. wynosi 627.048,87 zł.

#### **VII. Prognoza długu:**

Po wprowadzeniu w/w zmian dług nie uległ zmianie. Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych kształtuje się na bezpiecznym poziomie.

Na podstawie art. 9 ustawy z 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych

ustaw (Dz.U. z 2018 r. poz. 2500) zmienionego poprzez art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r., poz. 1927), Zarząd Powiatu w Szydłowcu Uchwałą Nr 79/176/2021 z dnia 6 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjął w latach 2022-2025 okres trzech lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

#### **VIII. Wieloletnie przedsięwzięcia WPF:**

##### **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.**

**Wydatki bieżące** - nie ulegają zmianie

##### **Wydatki majątkowe**

**W poz. 1.3.2.15** zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej Mniszek-Łaziska-Orońsko” przenosi się do zadania pn. „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Orońsko: Przebudowa drogi powiatowej Mniszek-Łaziska-Orońsko”

**W poz. 1.3.2.18** w zadaniu pn.: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 3556W relacji Wierzbica- Mirów zad.I odc od km 3+707,37 do km4+300,00" wprowadza się następujące zmiany:

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1.086,00 zł,
- zwiększa się limit wydatków na 2022 rok o kwotę 1.086,00 zł
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 1.086,00 zł.

**W poz. 1.3.2.19** wprowadza się nowe zadanie pn: „ Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Orońsko: Przebudowa drogi powiatowej Mniszek-Łaziska-Orońsko".

- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 2.535.570,05 zł,
- zwiększa się limit wydatków roku 2022 o kwotę 463.381,05 zł,
- zwiększa się limit wydatków roku 2023 o kwotę 2.032.829,00 zł,
- zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 2.496.210,05 zł.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

**Rozalia Woźniak**