

Objaśnienia do Uchwały Nr XLI/265/2023 Rady Powiatu w Szydłowcu z dnia 18 maja 2023r zmieniającej Uchwałę w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2023- 2027.

I. Główne założenia przyjęte do zmian w WPF.

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XL/260/2023 z dnia 25 kwietnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2023- 2027 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów dokonane:

- 1) Uchwałą Zarządu Powiatu w Szydłowcu Nr 118/269/2023 z dnia 28.04.2023 r,
- 2) Uchwałą Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XLI/266/2023 z dnia 18.05.2023r.

II. Prognozowane dochody:

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XL/260/2023 z dnia 25 kwietnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2023- 2027 zwiększa się prognozowane dochody budżetowe na rok 2023 o kwotę 686.536,14 zł, z następujących tytułów:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 194.171,10 zł z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- 2) dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 492.365,04 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W 2023 r. plan dochodów po zmianach wynosi 87.699.893,78 zł, w tym: dochody bieżące 60.714.007,07 zł, dochody majątkowe 26.985.886,71 zł.

III. Prognozowane wydatki:

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XL/260/2023 z dnia 25 kwietnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2023- 2027 zwiększa się prognozowane wydatki budżetowe na rok 2023 o kwotę 1.486.536,14 zł w następujących kategoriach wydatków:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 205.398,39 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 177.463,88 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 27.934,51 zł,
- 2) wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1.281.137,75 zł, w tym:
 - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 1.281.137,75 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 7.227,29zł.

W 2023 roku plan wydatków po zmianach wynosi 101.418.253,95 zł, w tym: wydatki bieżące 59.176.941,46 zł, wydatki majątkowe 42.241.312,49 zł.

Lata 2024- 2027

W latach 2024-2027 zmniejsza się wydatki bieżące odpowiednio w każdym roku o 200.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków na rozchody w związku z planowaną emisją obligacji w 2023 roku w kwocie 800.000,00 zł.

IV. Wynik budżetu:

Po wprowadzeniu w/w zmian planowany **deficyt budżetu w 2023 r.** zwiększa się o kwotę 800.000,00zł.

Po zmianach planowany **deficyt budżetu wynosi 13.718.360,17 zł** i zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 4.800.000,00 zł,
- 2) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 6.785.617,17 zł,
- 3) 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 1.976.329,00 zł,
- 4) 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 156.414,00 zł.

Lata 2024-2027

W latach 2024-2027 zwiększa się nadwyżki budżetu odpowiednio w każdym roku o 200.000,00 zł z przeznaczeniem na wykup obligacji w związku z planowaną emisją obligacji w 2023 roku w kwocie 800.000,00 zł.

V. Prognozowane przychody i rozchody

Przychody w 2023 r. zwiększa się o kwotę 800.000,00 zł z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji).

Plan przychodów budżetu po zmianie stanowi kwotę 14.418.360,17 zł, w tym z tytułu:

- 1) emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 4.800.000,00 zł,
- 2) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 6.785.617,17 zł,
- 3) wolnych środków w kwocie 700.000,00 zł,
- 4) 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 1.976.329,00 zł,
- 5) 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 156.414 zł,

Rozchody 2023r - pozostają bez zmian.

Rozchody lata 2024-2027

Zwiększa się w latach 2024-2027 rozchody odpowiednio w każdym roku o 200.000,00 zł w związku planowaną w 2023 roku emisją obligacji w kwocie 800.000,00 zł.

Nadwyżka operacyjna

Po wprowadzeniu w/w zmian nadwyżka operacyjna wynosi 1.537.065,61 zł.

VI. Prognoza długu:

Po wprowadzeniu w/w zmian 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.

I. Wieloletnie przedsięwzięcia WPF (zmiany)

W stosunku do ostatniej zmiany przedsięwzięć dokonanej Uchwałą Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XL/260/2023 z dnia 25 kwietnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2023- 2027 dokonuje się zmian w następujących kategoriach przedsięwzięć:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Wydatki majątkowe

W poz. 1.1.2.2 wprowadza się zmiany w projekcie „ Regionalne partnerstwo Samorządów Mazowska dla informacji i geoinformacji - Projekt ASI" w następujący sposób:

- zmniejsza się limit wydatków w 2023r o kwotę 7.227.29 zł,
- zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 7.227,29 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Wydatki majątkowe

- 1) W poz.1.3.2.18 wprowadza się zmiany w zadaniu pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4017W Barak-Sadek-Stacja PKP Szydłowiec w miejscowości Barak" w następujący sposób:
 - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 180.000,00 zł,
 - zwiększa się limit wydatków w roku 2023 o kwotę 180.000,00 zł,
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 180.000,00 zł.
- 2) W poz.1.3.2.19 wprowadza się zmiany w zadaniu pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Chustki – Pogroszyn odcinek w miejscowości Korzyce – gr. powiatu" w następujący sposób:
 - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 115.960,00 zł,
 - zwiększa się limit wydatków w roku 2023 o kwotę 115.960,00 zł,
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 115.960,00 zł.
- 3) W poz.1.3.2.23 wprowadza się zmiany w zadaniu pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4025 Wolanów – Orońsko, odcinek Guzów – Wolanów" w następujący sposób:
 - zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 146.950,48 zł,
 - zwiększa się limit wydatków w roku 2023 o kwotę 146.950,48 zł,
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 146.950,48 zł.
- 4) W poz.1.3.2.25 wprowadza się zmiany w zadaniu pn: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 4015 W Szydłowiec - Mirów Stary - gr.woj. (Jagodne)" w następujący sposób:
 - zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 551.068,48 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków w roku 2023 o kwotę 200.000,00 zł
 - zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 200.000,00 zł

- 5) W poz. 1.3.2.27 wprowadza się zmiany w zadaniu pn. "Przebudowa drogi powiatowej Nr 3342 W - budowa chodnika w miejscowości Sulistrowice" w następujący sposób:
- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 92.143,12 zł
 - zwiększa się limit wydatków w roku 2023 o kwotę 92.143,12 zł
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 92.143,12 zł
- 6) W poz.1.3.2.28 wprowadza się zmiany w zadaniu pn.: „Przebudowa strefy wejścia głównego do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Szydłowcu wraz z miejscami postojowymi" w następujący sposób:
- zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 192.365,04 zł,
 - zwiększa się limit wydatków w roku 2023 o kwotę 192.365,04 zł,
 - zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 192.365,04 zł.
- 7) W poz.13.2.34 wprowadza się nowe zadanie pn: "Przebudowa drogi powiatowej Nr 3556 W Szydłowiec-Mirów Stary-gr.województwa (Jagodne) w następujący sposób:
- łączne nakłady finansowe + 551.068,48 zł
 - limit wydatków w roku 2023 + 200.000,00 zł
 - limit zobowiązań + 200.000,00 zł

PRZYJĘTE
[Signature]
[Date]