

Objaśnienia do Uchwały Nr L/311/2024 Rady Powiatu w Szydłowcu z dnia 31 stycznia 2024r zmieniającej Uchwałę w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032.

I. Główne założenia przyjęte do zmian w WPF.

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XLIX/304/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów, rozchodów dokonane:

- 1) Uchwałą Rady Powiatu w Szydłowcu Nr L/312/2024 z dnia 31.01.2024r.

II. Prognozowane dochody:

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XLIX/304/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032 zmniejsza się prognozowane dochody budżetowe na rok 2024 o kwotę 2.714.071,30 zł, z następujących tytułów:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 339.248,00 zł z tytułu:
 - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 339.248,00 zł,
- 2) dochody majątkowe - zmniejsza się o kwotę 3.053.319,30 zł w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zmniejsza się o kwotę 3.053.319,30 zł.

W 2024 r. plan dochodów po zmianach wynosi 93.454.083,65 zł, w tym: dochody bieżące 74.891.624,27 zł, dochody majątkowe 18.562.459,38 zł.

III. Prognozowane wydatki:

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr XLIX/304/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032 zwiększa się prognozowane wydatki budżetowe na rok 2024 o kwotę 286.038,84 zł w następujących kategoriach wydatków:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 651.299,80 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o kwotę 221.600,00 zł,
 - wydatki na obsługę długu zwiększa się o kwotę 20.000,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 409.699,80zł.
- 2) wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 365.260,96 zł, w tym:
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 365.260,96 zł, w tym:
 - wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zwiększa się o kwotę 57.840,00 zł.

W 2024 roku plan wydatków po zmianach wynosi 105.931.093,79 zł, w tym wydatki bieżące 70.301.391,92 zł, wydatki majątkowe 35.629.701,87 zł.

Wynik budżetu:

Po wprowadzeniu w/w zmian planowany **deficyt budżetu w 2024 r.** zwiększy się o kwotę 3.000.110,14 zł i wyniesie **12.477.010,14 zł** - zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie **8.000.000,00 zł**,

- 2) wolnych środków w kwocie **1.476.900,00 zł**,
- 3) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie **549.270,86 zł**,
- 4) 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 **2.450.839,28 zł**.

IV. Prognozowane przychody i rozchody

Przychody w 2024 r. ulegają zmianie w następujący sposób:

Plan przychodów budżetu stanowi kwotę **12.477.010,14 zł**, w tym z tytułu:

- 1) emisji papierów wartościowych (obligacji) w kwocie **8.000.000,00 zł**,
- 2) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie **549.270,86 zł**,
- 3) wolnych środków w kwocie **1.476.900,00 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 **2.450.839,28 zł**,

Rozchody 2024r – pozostają bez zmian

Nadwyżka operacyjna

Po wprowadzeniu w/w zmian nadwyżka operacyjna zmniejsza się i wynosi **4.590.232,35 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) zmienionej 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 XLIX/304/2023 z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032 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 -brak zmian
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego -brak zmian.
3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe -wprowadza się następujące zmiany w tym:

Wydatki bieżące

- W poz.1.3.1.5 wprowadza się zmiany w zadaniu „Dostępna przestrzeń publiczna” w następujący sposób:
- zwiększa się łączne nakłady finansowe w kwocie 13.500,00 zł,
 - zwiększa się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 13.500,00 zł,
 - zwiększa się limit zobowiązań w kwocie 13.500,00 zł.

Wydatki majątkowe

4. W poz. 1.3.2.12 wprowadza się zmiany w zadaniu „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 4018W Szydłowiec-Majdów gr. woj. z budową ciągu pieszo rowerowego 3+120 km” w następujący sposób:
 - zmniejsza się łączne nakłady finansowe w kwocie 329.432,52 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków w roku 2024 w kwocie 328.122,52 zł,
 - zmniejsza się limit zobowiązań w kwocie 328.122,52 zł.
5. W poz.1.3.2.14 wprowadza się zmiany w zadaniu „Dostępna przestrzeń publiczna” w następujący sposób:
 - zmniejsza się łączne nakłady finansowe w kwocie 13.500,00 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 13.500,00 zł,
 - zmniejsza się limit zobowiązań w kwocie 13.500,00 zł.
6. W poz. 1.3.2.17 wprowadza się zmiany w zadaniu „ Budowa zaplecza sportowego przy Zespole Szkół im. Korpusu Ochrony Pogranicza w Szydłowcu w tym dokumentacja” w następujący sposób:
 - zmniejsza się łączne nakłady finansowe w kwocie 166.478,44 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 166.478,44 zł,
 - zmniejsza się limit zobowiązań w kwocie 166.478,44 zł.

