

Objaśnienia do Uchwały Nr LI/318/2024 Rady Powiatu w Szydłowcu z dnia 21 lutego 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 L/311/2024 z dnia 31 stycznia 2024 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032 uwzględniono zmiany planu dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów, rozchodów dokonane:

- 1) Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 144/335/2024 z dn.13.02.2024r.
- 2) Uchwałą Rady Powiatu w Szydłowcu Nr LI/319/2024 z dnia 21.02.2024r.

II. Prognozowane dochody:

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr L/311/2023 z dnia 31 stycznia 2024 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032 zmniejsza się prognozowane dochody budżetowe na rok 2024 o kwotę 833.778,23 zł, z następujących tytułów:

- 1) dochody bieżące zwiększa się o kwotę 67.203,00 zł z tytułu:
 - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę 67.203,00 zł,
- 2) dochody majątkowe - zmniejsza się o kwotę 900.981,23 zł w tym:
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zmniejsza się o kwotę 900.981,23zł.

Przenosi się plan dochodów oraz wydatków majątkowych z roku 2024 na rok 2025 z uwagi na zmianę realizacji zadań z jednorocznych na dwuletnie w tym:

- „Prace konserwatorskie zabytkowego wyposażenia Kościoła Parafialnego p.w. Św. Zygmunta w Szydłowcu” w kwocie 199.068,77 zł,
- Kompleksowa konserwacja i restauracja wystroju w Kościele Parafialnym p. w .Św. Mikołaja w Wysokiej ” w kwocie 688.450,00 zł.

W 2024 r. plan dochodów po zmianach wynosi 92.620.305,42 zł, w tym: dochody bieżące 74.958.827,27 zł dochody majątkowe 17.661.478,15 zł.

III. Prognozowane wydatki:

W stosunku do Uchwały Rady Powiatu w Szydłowcu Nr L/311/2024 z dnia 31 stycznia 2024 roku w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szydłowieckiego na lata 2024- 2032 zmniejsza się prognozowane wydatki budżetowe na rok 2024 o kwotę 608.121,49 zł w następujących kategoriach wydatków:

- 1) wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 109.529,48 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejsza się o kwotę 14.720,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 124.249,48zł.
- 2) wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 717.650,97 zł, w tym
 - wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 717.650,97 zł, w tym:
 - wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejsza się o kwotę 884.450,97 zł.

W 2024 roku plan wydatków po zmianach wynosi 105.322.972,30 zł, w tym wydatki bieżące 70.410.921,40 zł, wydatki majątkowe 34.912.050,90 zł.

Wynik budżetu:

Po wprowadzeniu w/w zmian planowany **deficyt budżetu w 2024 r.** zwiększy się o kwotę 225.656,74 zł i wyniesie **12.702.666,88 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 **736.808,47 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 **2.488.958,41 zł**.

IV. Prognozowane przychody i rozchody

Przychody w 2024 r. ulegają zmianie w następujący sposób:

Plan przychodów budżetu stanowi kwotę **12.702.666,88 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 **736.808,47zł**,
- 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 **2.488.958,41 zł**,

Rozchody 2024r – pozostają bez zmian

Nadwyżka operacyjna

Po wprowadzeniu w/w zmian nadwyżka operacyjna zmniejsza się i wynosi 4.547.905,87 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 L/311/2024 z dnia 31 stycznia 2024 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

1. W poz.1.3.1.3 wprowadza się zmiany w zadaniu „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na obszarze 4 obrębów w jednostce ewidencyjnej 143004-2 Orońsko” w następujący sposób:
 - zmniejsza się łączne nakłady finansowe w kwocie 261.758,11 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 124.156,87 zł,
2. W poz.1.3.1.7 wprowadza się nowe zadanie „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na obszarze 4 obrębów w jednostce ewidencyjnej 143004-4 Orońsko – część 1” w następujący sposób:
 - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 329.359,35 zł,
 - ustala się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 191.758,11 zł,
3. W poz.1.3.1.8 wprowadza się nowe zadanie „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków części jednostki ewidencyjnej 143004-2 Orońsko – część 2” w następujący sposób:
 - ustala się łączne nakłady finansowe w kwocie 700.000,00 zł,
 - ustala się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 280.000,00zł,
 - ustala się limit wydatków na rok 2025 w kwocie 420.000,00 zł,
 - ustala się limit zobowiązań w kwocie 420.000,00 zł,

Wydatki majątkowe

1. W poz.1.3.2.11 wprowadza się zmiany w zadaniu „Prace konserwatorskie zabytkowego wyposażenia Kościoła Parafialnego p.w. Św. Zygmunta w Szydłowcu” w następujący sposób:
 - zmniejsza się łączne nakłady finansowe w kwocie 13.737,20 zł,
 - zmniejsza się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 212.805,97 zł,
 - zwiększa się limit wydatków na rok 2025 w kwocie 199.068,77 zł,
 - zmniejsza się limit zobowiązań w kwocie 420.000,00 zł.
2. W poz. 1.3.2.16 wprowadza się zmiany w zadaniu „ Kompleksowa konserwacja i restauracja wystroju w Kościele Parafialnym p. w .Św. Mikołaja w Wysokiej ” w następujący sposób:
 - zmniejsza się limit wydatków na rok 2024 w kwocie 688.450,00 zł,
 - zwiększa się limit wydatków na rok 2025 w kwocie 688.450,00 zł,
 - zmniejsza się limit zobowiązań w kwocie 1.405.000,00 zł.

