

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU SZAMOTULSKIEGO
z dnia**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2024 – 2037

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j.: Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), Rada Powiatu Szamotulskiego uchwala, co następuje :

§ 1. W Uchwale Nr XLVIII/330/2023 Rady Powiatu Szamotulskiego z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2024– 2037 z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany :

1) Ustala się nową treść „Załącznika nr 1” do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2037, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Ustala się nową treść „Wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej”, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Szamotulskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2024-2037

1. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów.

2. Zmiany dokonane w budżecie 2024 roku zmieniają wartości dochodów i wydatków. Poszczególne rodzaje dochodów i wydatków omówiono w zmianach budżetu w 2024 roku. Dokonano przeniesień poszczególnych rodzajów wydatków w celu realizacji zadań własnych Powiatu.

3. Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

- Dochody ogółem zmniejszono o 1.456.035,99 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 1.944.148,55 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 488.112,56 zł.
- Wydatki ogółem zmniejszono o 129.459,21 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 409.735,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 280.276,00 zł,
- Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 6.157.277,44 zł.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

- Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 326 576,78 zł i po zmianach wynoszą 7 643 597,44 zł.
- Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 317 020,66	+1 326 576,78	7 643 597,44
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 567 573,02	1 567 573,02
Wolne środki	4 830 700,66	-240 996,24	4 589 704,42

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Szamotulskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Szamotulskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 486 320,00	0,00	1 486 320,00
2025	1 486 320,00	148 632,00	1 634 952,00
2026	1 486 320,00	148 632,00	1 634 952,00
2027	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2028	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2029	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2030	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2031	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2032	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2033	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2034	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2035	1 245 348,00	0,00	1 245 348,00
2036	1 245 348,00	0,00	1 245 348,00
2037	1 245 348,00	0,00	1 245 348,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2024-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,24%	9,71%	TAK	10,74%	TAK
2025	2,33%	8,44%	TAK	9,47%	TAK
2026	2,17%	6,93%	TAK	7,97%	TAK
2027	1,83%	5,86%	TAK	6,90%	TAK
2028	1,71%	4,63%	TAK	5,67%	TAK
2029	1,60%	2,88%	TAK	3,92%	TAK
2030	1,50%	1,91%	TAK	2,95%	TAK
2031	1,40%	2,53%	TAK	2,53%	TAK
2032	1,31%	3,12%	TAK	3,12%	TAK
2033	1,22%	3,06%	TAK	3,06%	TAK
2034	1,14%	2,97%	TAK	2,97%	TAK
2035	0,96%	2,91%	TAK	2,91%	TAK
2036	0,89%	2,79%	TAK	2,79%	TAK
2037	0,83%	2,64%	TAK	2,64%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Szamotulski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Powiecie Szamotulskim – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 186 210,00 zł, w tym w 2024 r. – 33 920,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 178 210,00 zł. Jednostką realizującą jest 1. Wydział Organizacyjny i Zarządzania Kryzysowego .
2. Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Powiecie Szamotulskim – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 663 790,00 zł, w tym w 2024 r. – 265 516,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi

663 790,00 zł. Jednostką realizującą jest 1. Wydział Organizacyjny i Zarządzania Kryzysowego .

Powiat Szamotulski uzyskał grant z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”, na realizację którego Powiat ubiegał się o środki w ramach Konkursu Grantowego z Programu Funduszu Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC). Projekt ma na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych. Złożony wniosek o dofinansowanie został oceniony pozytywnie. Okres realizacji projektu to lata 2023-2026. Projekt dofinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz z Budżetu Państwa. Wartość Projektu to 850.000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Remont Drogi Powiatowej nr 1857P Szamotuły-Górka na odc. ok. 350 m – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 189 709,45 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 824 679,73 zł;
 - 2) Remont Drogi Powiatowej nr 1862P Brodziszewo-Sokolniki Wielkie na odc. Brodziszewo-Sokolniki Małe o dł. ok. 2,9 km. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 490 996,75 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 493 248,19 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 368 344,34	-646 786,20	3 721 558,14
2025	1 461 151,92	+135 680,00	1 596 831,92
2026	1 573 366,15	+8 610,00	1 581 976,15

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 905 328,52	+265 516,00	16 170 844,52
2025	6 486 666,96	+398 274,00	6 884 940,96

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Starosta
Beata Hanyżak