

Autopoprawka Zarządu Powiatu Szamotulskiego do projektu Uchwały Rady Powiatu Szamotulskiego Z – 380/24 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2037.

W projekcie Uchwały Rady Powiatu Szamotulskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2024-2037 Projekt Z – 380/24 wprowadza się następujące zmiany oraz uzupełnienia:

1. § 1 uchwały ust. 1 otrzymuje brzmienie:
„Ustala się nową treść załącznika Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2037 wprowadzając zmiany”.
2. § 1 uchwały ust. 2 otrzymuje brzmienie:
„Ustala się nową treść załącznika Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2037 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” wprowadzając zmiany”.
3. Ustala się nową treść objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2037.

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:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 219.320,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 219.320,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 0,00 zł.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 2.055.563,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 686.820,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1.368.743,34 zł,
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi – 7.993.520,78 zł.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 836 243,34 zł i po zmianach wynoszą 9 479 840,78 zł.
2. 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 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 643 597,44	+1 836 243,34	9 479 840,78
Wolne środki	4 589 704,42	+1 836 243,34	6 425 947,76

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Tabela 4. Spłata 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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 5. 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	2,23%	9,71%	TAK	10,74%	TAK
2025	2,34%	8,38%	TAK	9,41%	TAK
2026	2,17%	6,87%	TAK	7,91%	TAK
2027	1,83%	5,81%	TAK	6,85%	TAK
2028	1,71%	4,57%	TAK	5,61%	TAK
2029	1,60%	2,83%	TAK	3,87%	TAK
2030	1,50%	1,86%	TAK	2,90%	TAK
2031	1,40%	2,47%	TAK	2,47%	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

Źródło: 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa budynku szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 547.243,34 zł.
 - 2) Roboty budowlane przy zabytkowym pałacu będącym siedzibą Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku bieżącym oraz limitu zobowiązań o kwotę 11.500,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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	16 170 844,52	+558 743,34	16 729 587,86

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