

**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 2024 r. poz. 1530), 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 2024 r. poz. 1530) 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 zmniejszono o 242.845,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1.974.495,35 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2.217.341,07 zł.
 - 2) Wydatki ogółem zmniejszono o 279.197,82 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2.295.411,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2.574.609,02 zł,
 - 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi – 7.950.209,38 zł.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 310 364,96	+1 264 036,11	7 574 401,07

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 335 666,96	+1 264 036,11	8 599 703,07

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 36 352,10 zł i po zmianach wynoszą 9 436 529,38 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	9 472 881,48	-36 352,10	9 436 529,38
Wolne środki	6 418 988,46	-36 352,10	6 382 636,36

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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 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	2,21%	9,71%	TAK	10,74%	TAK
2025	2,33%	8,20%	TAK	9,23%	TAK
2026	2,17%	6,74%	TAK	7,78%	TAK
2027	1,83%	5,67%	TAK	6,71%	TAK
2028	1,71%	4,44%	TAK	5,48%	TAK
2029	1,60%	2,69%	TAK	3,73%	TAK
2030	1,50%	1,72%	TAK	2,76%	TAK

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)
2031	1,40%	2,34%	TAK	2,34%	TAK
2032	1,31%	3,18%	TAK	3,18%	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 związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Uruchomienie innowacyjnych e-usług, utworzenie inicjalnej bazy danych GESUT oraz modernizacja i podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury technicznej oraz aplikacyjnej Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Szamotulskiego – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

- a) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 008 282,49 zł;
- b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 040,50 zł;
- c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 2 008 780,64 zł;

d) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 999 740,14 zł;

2) Uruchomienie innowacyjnych e-usług, utworzenie inicjalnej bazy danych GESUT oraz modernizacja i podniesienie poziomu bezpieczeństwa infrastruktury technicznej oraz aplikacyjnej Zintegrowanego Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Szamotulskiego – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 149 029,10 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 978 182,10 zł;

c) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 978 182,10 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Wynajem urządzeń wielofunkcyjnych w celu optymalizacji kosztów działalności Starostwa Powiatowego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 65 455,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 11 150,00 zł;

c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2027 o kwotę 54 305,00 zł;

d) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 545,00 zł;

2) Przebudowa budynku szkoły specjalnej przysposabiającej do pracy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 920 846,05 zł;

b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 778 242,94 zł;

c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 857 396,03 zł;

- d) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 521 755,94 zł;
- 3) Przebudowa Drogi Powiatowej nr 1889P Sędziny - Wierzeja na odc. około 990 mb w m. Wierzeja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 512 960,80 zł;
- 4) Roboty budowlane przy zabytkowym pałacu będącym siedzibą Domu Pomocy Społecznej w Nowej Wsi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 221 572,92 zł;
- b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 221 572,92 zł;
- c) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 554 822,30 zł;
- 5) Wymiana instalacji grzewczej oraz stolarki okiennej i drzwiowej wraz z wykonaniem niezbędnych prac budowlanych w Muzeum- Zamek Górków w Szamotułach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 000,00 zł;
- b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 105,00 zł;
- c) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 14 105,00 zł;
- d) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 312 500,00 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 721 558,14	+2 109,50	3 723 667,64

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 620 167,92	+1 002 036,70	2 622 204,62
2026	1 604 117,15	+1 047 903,94	2 652 021,09
2027	1 091 461,92	+13 145,00	1 104 606,92

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 739 087,86	-2 544 565,02	14 194 522,84
2025	7 334 940,96	+1 264 762,11	8 599 703,07
2026	559 140,90	+335 138,10	894 279,00

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