

**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 zwiększono o 1.511.602,82 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4.259.399,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2.000.000,00 zł.
 2. Wydatki ogółem zmniejszono o 874.717,18 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 36.800,35 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 911.517,53 zł,
 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi – 5.563.889,38 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	7 574 401,07	+938 885,53	8 513 286,60
2026	1 500 000,00	+256 578,00	1 756 578,00

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	8 599 703,07	+1 087 517,53	9 687 220,60
2026	2 418 811,00	+405 210,00	2 824 021,00
2027	2 045 388,00	+148 632,00	2 194 020,00
2028	2 347 839,00	+148 632,00	2 496 471,00
2029	2 608 806,00	+148 632,00	2 757 438,00
2030	2 748 201,00	+148 632,00	2 896 833,00
2031	2 804 123,00	+148 632,00	2 952 755,00
2032	2 721 805,00	+148 632,00	2 870 437,00
2033	2 029 229,00	+148 632,00	2 177 861,00
2034	1 925 999,00	+148 632,00	2 074 631,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 386 320,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 486 320,00 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	9 436 529,38	-2 386 320,00	7 050 209,38
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 486 320,00	-1 486 320,00	0,00
Wolne środki	6 382 636,36	-900 000,00	5 482 636,36

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 634 952,00	-148 632,00	1 486 320,00
2026	1 634 952,00	-148 632,00	1 486 320,00
2027	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2028	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2029	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2030	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2031	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2032	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2033	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2034	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Szamotulskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	1 486 320,00
2025	1 486 320,00
2026	1 486 320,00
2027	1 245 348,00
2028	1 245 348,00
2029	1 245 348,00
2030	1 245 348,00
2031	1 245 348,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2032	1 245 348,00
2033	1 245 348,00
2034	1 245 348,00
2035	1 245 348,00
2036	1 245 348,00
2037	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 6. 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	2,14%	9,71%	TAK	10,74%	TAK
2025	2,20%	8,46%	TAK	9,49%	TAK
2026	2,04%	7,23%	TAK	8,27%	TAK
2027	1,71%	6,17%	TAK	7,21%	TAK
2028	1,59%	4,93%	TAK	5,97%	TAK
2029	1,49%	3,19%	TAK	4,23%	TAK
2030	1,39%	2,22%	TAK	3,26%	TAK
2031	1,29%	2,83%	TAK	2,83%	TAK
2032	1,20%	3,18%	TAK	3,18%	TAK
2033	1,12%	3,06%	TAK	3,06%	TAK
2034	1,04%	2,97%	TAK	2,97%	TAK
2035	0,96%	2,91%	TAK	2,91%	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)
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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Organizacja przewozów o charakterze użyteczności publicznej w zakresie lokalnego transportu zbiorowego w ramach powiatowo-gminnych przewozów pasażerskich - ZPG Wielkopolski Transport Regionalny – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 34 501,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest 1. Wydział Komunikacji, Transportu i Dróg .

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) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 937 517,53 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 937 517,53 zł;

2) Opracowanie dokumentacji architektoniczno-budowlanych na budowę i przebudowę dróg powiatowych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach).

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 723 667,64	+34 501,00	3 758 168,64
2025	2 622 204,62	+115 499,00	2 737 703,62

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 194 522,84	-937 517,53	13 257 005,31
2025	8 599 703,07	+1 087 517,53	9 687 220,60
2026	894 279,00	-150 000,00	744 279,00

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