

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU SZAMOTULSKIEGO**

z dnia

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2025 – 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 z późn. zm.) 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 z późn. zm.), Rada Powiatu Szamotulskiego uchwala, co następuje :

§ 1. W Uchwale Nr VII/55/2024 Rady Powiatu Szamotulskiego z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2025– 2037, wprowadza się następujące zmiany :

1) Ustala się nową treść „Załącznika nr 1” do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 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 2025-2037

1. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 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 2025 roku zmieniają wartości dochodów i wydatków. Poszczególne rodzaje dochodów i wydatków omówiono w zmianach budżetu w 2025 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 1.712.862,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 167.161,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1.545.701,38 zł.
 2. Wydatki ogółem zwiększono o 4.384.589,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1.972.989,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2.411.600,51 zł,
 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2.671.726,64 zł.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2.671.726,64 zł i po zmianach wynoszą 4.158.046,64 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 1 486 320,00 | +2 671 726,64 | 4 158 046,64 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – niewykorzystane środki | 0,00 | +363 844,50 | 363 844,50 |
| Wolne środki | 0,00 | +2 307 882,14 | 2 307 882,14 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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 2026-2035. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Szamotulskiego

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 1 486 320,00 | 0,00 | 1 486 320,00 |
| 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 |

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2035 | 1 245 348,00 | 148 632,00 | 1 393 980,00 |
| 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 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 1,90% | 9,27% | TAK | 10,41% | TAK |
| 2026 | 1,90% | 7,99% | TAK | 9,13% | TAK |
| 2027 | 1,56% | 6,83% | TAK | 7,97% | TAK |
| 2028 | 1,42% | 5,59% | TAK | 6,73% | TAK |
| 2029 | 1,29% | 3,74% | TAK | 4,88% | TAK |
| 2030 | 1,19% | 2,73% | TAK | 3,87% | TAK |
| 2031 | 1,10% | 2,25% | TAK | 3,39% | TAK |
| 2032 | 1,04% | 2,78% | TAK | 2,78% | TAK |
| 2033 | 0,99% | 2,88% | TAK | 2,88% | TAK |
| 2034 | 0,94% | 2,83% | TAK | 2,83% | TAK |
| 2035 | 0,89% | 2,87% | TAK | 2,87% | TAK |
| 2036 | 0,76% | 2,95% | TAK | 2,95% | TAK |
| 2037 | 0,71% | 3,02% | TAK | 3,02% | 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 30.09.2024 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) Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Powiecie Szamotulskim – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

a) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14.240,00 zł;

2) Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Powiecie Szamotulskim – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 163.703,54 zł;

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

1) 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 budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 28.432,23 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

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

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 2 737 703,62 | +14 240,00 | 2 751 943,62 |

Źródło: opracowanie własne.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 10 312 382,22 | +192 135,77 | 10 504 517,99 |

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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