

**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 76.719,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30.034,15 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 46.685,30 zł.
 2. Wydatki ogółem zwiększono o 2.768.893,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 768.493,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2.000.400,00 zł.
 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5.686.607,17 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 2.692.174,53 zł i po zmianach wynoszą 7.172.927,17 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	4 480 752,64	+2 692 174,53	7 172 927,17
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	363 844,50	+3 709,66	367 554,16
Wolne środki	2 630 588,14	+2 688 464,87	5 319 053,01

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata 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
2035	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
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 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%	7,88%	TAK	9,02%	TAK
2027	1,56%	6,72%	TAK	7,86%	TAK
2028	1,42%	5,48%	TAK	6,62%	TAK
2029	1,29%	3,63%	TAK	4,77%	TAK
2030	1,19%	2,62%	TAK	3,76%	TAK
2031	1,10%	2,14%	TAK	3,28%	TAK
2032	1,04%	2,67%	TAK	2,67%	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) Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie poznańskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 146,98 zł;
 - b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 117 156,30 zł;
 - 2) Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Powiecie Szamotulskim – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 45 400,00 zł;
 - b) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 37 400,00 zł;
 - c) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 23 160,00 zł;
 - 3) Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Powiecie Szamotulskim – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 45 400,00 zł;
 - b) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 209 103,54 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej (PKM) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 417 563,00 zł;
- b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 417 563,00 zł;
- c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
- 2) 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 45 000,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 751 943,62	-2 253,02	2 749 690,60
2026	2 652 021,09	+61 306,79	2 713 327,88
2027	1 104 606,92	+53 626,99	1 158 233,91
2028	779 391,15	+479 884,57	1 259 275,72
2029	498 819,72	-60 099,05	438 720,67

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	10 504 517,99	+90 400,00	10 594 917,99

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