

Autopoprawka Zarządu Powiatu Szamotulskiego do projektu Uchwały Rady Powiatu Szamotulskiego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2026 – 2037

W projekcie Uchwały Rady Powiatu Szamotulskiego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 2037 dokonuje się następujących zmian:

1. Zmienia się treść załącznika nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego, który przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej autopoprawki.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w projekcie budżetu na dzień 29 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych. W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	164 709 655,00	-290 168,00	164 419 487,00
2028	169 493 387,00	-265 031,00	169 228 356,00
2029	174 228 995,00	-235 382,00	173 993 613,00
2030	178 680 412,00	-205 734,00	178 474 678,00
2031	183 227 871,00	-176 086,00	183 051 785,00
2032	187 872 667,00	-146 438,00	187 726 229,00
2033	192 616 092,00	-116 790,00	192 499 302,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	197 459 436,00	-87 141,00	197 372 295,00
2035	202 403 992,00	-57 492,00	202 346 500,00
2036	207 455 132,00	-31 932,00	207 423 200,00
2037	212 614 281,00	-10 598,00	212 603 683,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 052 227,00	+438 800,00	5 491 027,00
2028	4 610 014,00	+429 031,00	5 039 045,00
2029	3 748 124,00	+399 382,00	4 147 506,00
2030	4 127 955,00	+369 734,00	4 497 689,00
2031	4 174 654,00	+340 086,00	4 514 740,00
2032	4 238 870,00	+310 438,00	4 549 308,00
2033	3 722 183,00	+280 790,00	4 002 973,00
2034	3 826 246,00	+251 141,00	4 077 387,00
2035	3 952 781,00	+221 492,00	4 174 273,00
2036	4 248 141,00	+47 300,00	4 295 441,00
2037	4 421 856,00	+20 918,00	4 442 774,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	878 595,00	-290 168,00	588 427,00
2028	797 417,00	-265 031,00	532 386,00
2029	711 728,00	-235 382,00	476 346,00
2030	626 039,00	-205 734,00	420 305,00
2031	540 350,00	-176 086,00	364 264,00
2032	454 662,00	-146 438,00	308 224,00
2033	368 973,00	-116 790,00	252 183,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	283 283,00	-87 141,00	196 142,00
2035	197 594,00	-57 492,00	140 102,00
2036	115 993,00	-31 932,00	84 061,00
2037	38 618,00	-10 598,00	28 020,00

Źródło: opracowanie własne.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szamotulskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 148 632,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 148 632,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 148 632,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 148 632,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 434 952,00	-148 632,00	6 286 320,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 634 952,00	-148 632,00	1 486 320,00
Rozchody budżetu	1 634 952,00	-148 632,00	1 486 320,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 634 952,00	-148 632,00	1 486 320,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 393 980,00	-148 632,00	1 245 348,00
2028	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2029	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2030	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2031	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2032	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2033	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2034	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2035	1 557 980,00	-164 000,00	1 393 980,00
2036	1 409 348,00	-15 368,00	1 393 980,00
2037	1 404 300,00	-10 320,00	1 393 980,00

Źródło: opracowanie własne.

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 2028-2037. 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]
2026	1 486 320,00	0,00	1 486 320,00
2027	1 245 348,00	0,00	1 245 348,00
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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2036	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00
2037	1 245 348,00	148 632,00	1 393 980,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Szamotulskiego na lata 2026-2037 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)
2026	1,76%	9,48%	TAK	9,60%	TAK
2027	1,25%	8,43%	TAK	8,56%	TAK
2028	1,28%	7,31%	TAK	7,43%	TAK
2029	1,21%	5,59%	TAK	5,71%	TAK
2030	1,14%	4,67%	TAK	4,79%	TAK
2031	1,08%	4,31%	TAK	4,43%	TAK
2032	1,02%	3,79%	TAK	3,91%	TAK
2033	0,96%	3,61%	TAK	3,61%	TAK
2034	0,90%	3,50%	TAK	3,50%	TAK
2035	0,85%	3,44%	TAK	3,44%	TAK
2036	0,80%	3,38%	TAK	3,38%	TAK
2037	0,75%	3,33%	TAK	3,33%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Starosta
Beata Hanyżak