

**Uchwała
Rady Powiatu Człuchowskiego
z dnia 31 marzec 2025 r.**

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 poz.1530 ze zmianami)

Rada Powiatu

uchwała co, następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2045 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć nie ulega zmianie zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2045 podyktowane są zmianami wynikającymi z Uchwał:

1. Uchwały Nr 141/27/2025 Zarządu Powiatu Człuchowskiego z dnia 27 luty 2025 r. w sprawie zmian budżetu Powiatu Człuchowskiego na 2025 r.
2. Uchwały Nr 143/29/2025 Zarządu Powiatu Człuchowskiego z dnia 6 marzec 2025 r. w sprawie zmian budżetu Powiatu Człuchowskiego na 2025 r.
3. Uchwały Nr 144/30/2025 Zarządu Powiatu Człuchowskiego z dnia 20 marzec 2025 r. w sprawie zmian budżetu Powiatu Człuchowskiego na 2025 r.
4. Uchwały Nr Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia **31 marzec 2025 r.** w sprawie zmian budżetu Powiatu Człuchowskiego na 2025 r. oraz uchwały budżetowej na 2025 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zmianie uległy dochody oraz wydatki w roku 2025:

- Dochody ogółem zmniejszono 3 331 648,25 złotych, z czego:
 - Dochody bieżące zwiększono o 3 031 648,25 złotych
 - Dochody majątkowe zwiększono o 300 000,00 złotych.
- Wydatki ogółem zwiększenie 3 415 028,25 złotych, z czego:
 - Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 3 115 028,25 złotych
 - Wydatki majątkowe zwiększenie o kwotę 300 000,00 złotych.

Dokonano zwiększenia przychodów o kwotę 125 536,09 złotych, z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Wskazano pokrycie deficytu w wysokości 2 054 785 złotych wymienionymi środkami oraz pożyczkami.

Rozchody zwiększono o kwotę 42 156,09 spłaty zadłużenia.

Wynika to z chęci uruchomienia pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach środków wspierających zieloną transformację miast finansowana ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO).

W związku z tym, że pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego udzielane są na 20 lat dokonano przeliczenia Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2045.

W roku 2026 i 2027 zwiększono dochody o 543 791,48 w pozostałych latach wskazano zmniejszenie wydatków na zabezpieczenie spłaty pożyczki.

Dokonując rozpisania zadłużenia 12 000 000 na dłuższy okres do roku 2045 dokonano zmniejszenia rozchodów w poszczególnych latach 2026-2027 o kwotę 943 791,88 , lata 2028-2037 o kwotę 339 578,92, lata 2038-2043 dokonano zwiększenia o kwotę 660 421,08, rok 2044 o kwotę 660 421,95, rok 2045 o kwotę 618 263,44 złotych.

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	3,62%	10,81%	TAK	10,61%	TAK
2026	4,13%	9,99%	TAK	9,80%	TAK
2027	3,94%	9,16%	TAK	8,97%	TAK
2028	4,14%	8,52%	TAK	8,33%	TAK
2029	3,92%	7,35%	TAK	7,15%	TAK
2030	3,47%	6,65%	TAK	6,45%	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	2,88%	6,37%	TAK	6,18%	TAK
2032	2,80%	5,37%	TAK	5,37%	TAK
2033	2,43%	5,49%	TAK	5,49%	TAK
2034	2,65%	5,51%	TAK	5,51%	TAK
2035	1,88%	5,41%	TAK	5,41%	TAK
2036	1,77%	5,24%	TAK	5,24%	TAK
2037	1,73%	5,10%	TAK	5,10%	TAK
2038	0,43%	4,88%	TAK	4,88%	TAK
2039	0,42%	4,62%	TAK	4,62%	TAK
2040	0,42%	4,38%	TAK	4,38%	TAK
2041	0,42%	4,19%	TAK	4,19%	TAK
2042	0,41%	3,99%	TAK	3,99%	TAK
2043	0,41%	3,90%	TAK	3,90%	TAK
2044	0,40%	3,81%	TAK	3,81%	TAK
2045	0,38%	3,75%	TAK	3,75%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Człuchowski 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.