

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Drawskiego na lata 2025-2042**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 585 392,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 308 707,02 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 276 685,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 288 496,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 583 685,77 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 704 811,19 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 104,94 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	213 418 524,13	+3 585 392,02	217 003 916,15
Dochody bieżące	168 999 928,92	+3 308 707,02	172 308 635,94
Dotacje bieżące	22 206 093,46	+3 221 680,01	25 427 773,47
Pozostałe	18 005 190,54	+87 027,01	18 092 217,55
Dochody majątkowe	44 418 595,21	+276 685,00	44 695 280,21
Wydatki ogółem	211 718 524,13	+5 288 496,96	217 007 021,09
Wydatki bieżące	157 781 085,35	+4 583 685,77	162 364 771,12
Wynagrodzenia i pochodne	100 578 982,22	+1 708 515,19	102 287 497,41
Obsługa długu	2 141 779,00	+6 000,00	2 147 779,00
Pozostałe wydatki bieżące	55 060 324,13	+2 869 170,58	57 929 494,71
Wydatki majątkowe	53 937 438,78	+704 811,19	54 642 249,97
Wynik budżetu	1 700 000,00	-1 703 104,94	-3 104,94

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 703 104,94 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o kwotę 500 000,00 zł, II transzy umowy z BGK z roku 2024 na zadanie inwestycyjne pn., „Adaptacja budynków byłego OSiW OHP na Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne, mieszkania wytnieniowe, Zakład Aktywności Zawodowej i zaplecze rehabilitacyjno-sportowe. Zielona transformacja Miast i Wsi.
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 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	0,00	+1 703 104,94	1 703 104,94
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+500 000,00	500 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 203 104,94	1 203 104,94

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Drawskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 700 000,00
2026	1 900 000,00
2027	1 900 000,00
2028	1 900 000,00
2029	2 200 000,00
2030	2 250 000,00
2031	2 250 000,00
2032	2 250 000,00
2033	2 350 000,00
2034	2 350 000,00
2035	2 155 894,00
2036	2 250 000,00
2037	2 250 000,00
2038	2 350 000,00
2039	2 350 000,00
2040	2 400 000,00
2041	2 600 000,00
2042	2 600 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2025-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	2,62%	5,32%	TAK	5,92%	TAK
2026	2,69%	5,92%	TAK	6,51%	TAK
2027	2,42%	5,81%	TAK	6,40%	TAK
2028	2,19%	6,12%	TAK	6,71%	TAK
2029	2,16%	5,84%	TAK	6,44%	TAK
2030	1,99%	6,02%	TAK	6,62%	TAK
2031	1,84%	6,81%	TAK	7,41%	TAK
2032	1,75%	7,63%	TAK	7,63%	TAK
2033	1,72%	7,43%	TAK	7,43%	TAK
2034	1,63%	7,27%	TAK	7,27%	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)
2035	1,45%	7,23%	TAK	7,23%	TAK
2036	1,42%	7,30%	TAK	7,30%	TAK
2037	1,35%	7,38%	TAK	7,38%	TAK
2038	1,33%	7,49%	TAK	7,49%	TAK
2039	1,25%	7,64%	TAK	7,64%	TAK
2040	1,21%	7,84%	TAK	7,84%	TAK
2041	1,24%	7,99%	TAK	7,99%	TAK
2042	1,18%	8,12%	TAK	8,12%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Drawski 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 401 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 47 625,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 401 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
2. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 362 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 167 745,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 167 745,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
3. ERASMUS+ EUROPA- OKNO NA ŚWIAT – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 202 004,23 zł, w tym w 2025 r. – 202 004,23 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 202 004,23 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W CZAPLINKU.
4. ERASMUS+ Mobilność szansą na rozwój zawodowy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 284 474,00 zł, w tym w 2025 r. – 43 101,22 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 43 101,22 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W CZAPLINKU.
5. Idziemy do pracy - krok w samodzielność - nowy Zakład Aktywizacji Zawodowej w miejscowości Mielenko Drawskie w powiecie drawskim. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 287 396,71 zł, w tym w 2025 r. – 2 260 996,75 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 260 996,75 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
6. Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 269 370,00 zł, w tym w 2025 r. – 134 685,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 269 370,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.

7. Idziemy do pracy - krok w samodzielność - nowy Zakład Aktywizacji Zawodowej w miejscowości Mielenka Drawskie w powiecie drawskim. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 157 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 157 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 157 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Akademia Przedszkolaka w ZPET- w Bobrowie – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 165 441,19 zł;
 - 2) Akademia Przedszkolaka w ZPET- w Bobrowie – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 165 441,19 zł;
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 613 312,40 zł;
 - 3) Cyberbezpieczny samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 500,00 zł;
 - e. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 338 000,00 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.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 805 986,39	+2 556 031,01	10 362 017,40
2026	5 052 657,27	+95 250,00	5 147 907,27
2027	4 503 637,38	+115 250,00	4 618 887,38
2028	2 791 178,82	+95 250,00	2 886 428,82
2029	2 802 910,46	+47 625,00	2 850 535,46

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	52 106 738,78	+428 126,19	52 534 864,97
2026	34 675 752,95	+134 685,00	34 810 437,95

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.

Dane w pozycji wykonanie 2024 zostały zaagregowane ze sprawozdania za grudzień 2024 r

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Sporządziła: Joanna Andrykowska