

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 10 603 881,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 984 400,52 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 8 619 481,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 10 603 881,52 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 730 580,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 7 873 301,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	218 607 200,22	+10 603 881,52	229 211 081,74
Dochody bieżące	173 799 420,01	+1 984 400,52	175 783 820,53
Dotacje bieżące	26 106 640,57	+1 981 732,88	28 088 373,45
Pozostałe	18 096 571,52	+2 667,64	18 099 239,16
Dochody majątkowe	44 807 780,21	+8 619 481,00	53 427 261,21
Wydatki ogółem	218 610 305,16	+10 603 881,52	229 214 186,68
Wydatki bieżące	163 855 555,19	+2 730 580,52	166 586 135,71
Wynagrodzenia i pochodne	103 574 903,09	+107 079,00	103 681 982,09
Pozostałe wydatki bieżące	58 132 873,10	+2 623 501,52	60 756 374,62
Wydatki majątkowe	54 754 749,97	+7 873 301,00	62 628 050,97

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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.

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	2,61%	5,32%	TAK	5,92%	TAK
2026	2,69%	5,92%	TAK	6,52%	TAK
2027	2,42%	5,81%	TAK	6,41%	TAK
2028	2,19%	6,12%	TAK	6,72%	TAK
2029	2,16%	5,85%	TAK	6,45%	TAK
2030	1,99%	6,03%	TAK	6,63%	TAK
2031	1,84%	6,82%	TAK	7,42%	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
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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. EUROPA- OKNO NA ŚWIAT – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. 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.
2. FERS KA1 Kształcenie i szkolenie zawodowe. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 311 830,22 zł, w tym w 2025 r. – 311 830,22 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 311 830,22 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W DRAWSKU POMORSKIM.
3. Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 296 727,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 553 069,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 296 727,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
4. Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 850 681,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 850 681,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 850 681,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
5. Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 578 487,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 578 487,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
6. UPS agregat SP – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 120,00 zł, w tym w 2025 r. – 120,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 120,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
7. Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 045 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 045 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 045 000,00 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) Voucher zatrudnieniowy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 943 015,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 976 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 114 746,60 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 090 746,60 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. ERASMUS+ EUROPA- OKNO NA ŚWIAT.

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	10 362 017,40	+2 840 899,22	13 202 916,62
2026	5 147 907,27	+1 352 145,00	6 500 052,27
2027	4 618 887,38	+80 000,00	4 698 887,38
2028	2 886 428,82	+4 746,60	2 891 175,42

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	52 759 864,97	+5 895 801,00	58 655 665,97

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.

Sporządziła : Joanna Andrykowska