

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 662 635,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 662 635,75 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 069 419,82 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 513 019,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 556 400,30 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 409 889,01 zł.

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	229 211 081,74	+662 635,75	229 873 717,49
Dochody bieżące	175 783 820,53	+662 635,75	176 446 456,28
Dotacje bieżące	28 088 373,45	+458 071,14	28 546 444,59
Pozostałe	18 099 239,16	+204 564,61	18 303 803,77
Wydatki ogółem	229 214 186,68	+6 069 419,82	235 283 606,50
Wydatki bieżące	166 586 135,71	+5 513 019,52	172 099 155,23
Wynagrodzenia i pochodne	103 681 982,09	+1 899 961,80	105 581 943,89
Pozostałe wydatki bieżące	60 756 374,62	+3 613 057,72	64 369 432,34
Wydatki majątkowe	62 628 050,97	+556 400,30	63 184 451,27
Wynik budżetu	-3 104,94	-5 406 784,07	-5 409 889,01

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 5 406 784,07 zł i po zmianach wynoszą 7 109 889,01 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	1 703 104,94	+5 406 784,07	7 109 889,01
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 203 104,94	+1 524 047,07	2 727 152,01
Wolne środki	0,00	+3 882 737,00	3 882 737,00

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
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	2,60%	5,32%	TAK	5,92%	TAK
2026	2,69%	5,45%	TAK	6,05%	TAK
2027	2,42%	5,34%	TAK	5,94%	TAK
2028	2,19%	5,65%	TAK	6,25%	TAK
2029	2,16%	5,38%	TAK	5,98%	TAK
2030	1,99%	5,56%	TAK	6,16%	TAK
2031	1,84%	6,35%	TAK	6,95%	TAK
2032	1,75%	7,16%	TAK	7,16%	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

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)
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:

- Świadczenie usługi asysty technicznej oprogramowania systemu EWID 2007 wykorzystywanego w GK i K – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 54 243,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 54 243,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
- Aktywny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 350 868,23 zł, w tym w 2025 r. – 159 564,61 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 159 564,61 zł. Jednostką realizującą jest POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - Rehabilitacja 25+ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 43 357,71 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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 202 916,62	+202 922,32	13 405 838,94
2026	6 500 052,27	+54 243,00	6 554 295,27

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