

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Drawskiego na lata 2024-2040**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 499 530,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 499 530,81 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 499 530,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 566 431,61 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 66 900,80 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	177 670 762,82	+1 499 530,81	179 170 293,63
Dochody bieżące	148 870 357,10	+1 499 530,81	150 369 887,91
Dotacje bieżące	21 181 044,64	+1 222 631,00	22 403 675,64
Pozostałe	16 486 634,46	+276 899,81	16 758 294,27
Wydatki ogółem	180 910 983,05	+1 499 530,81	182 410 513,86
Wydatki bieżące	144 826 101,62	+1 566 431,61	146 392 533,23
Wynagrodzenia i pochodne	98 640 995,31	-260 327,50	98 380 667,81
Pozostałe wydatki bieżące	44 447 610,31	+1 826 759,11	46 274 369,42
Wydatki majątkowe	36 084 881,43	-66 900,80	36 017 980,63

Od 2025 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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2040-2040. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Drawskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2025	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2026	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2027	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
2028	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00
2031	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00
2032	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00
2033	2 150 000,00	0,00	2 150 000,00
2034	2 150 000,00	0,00	2 150 000,00
2035	1 955 894,00	0,00	1 955 894,00
2036	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00
2037	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00
2038	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2039	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2040	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2024-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	2,69%	6,32%	TAK	6,05%	TAK
2025	2,71%	6,26%	TAK	6,00%	TAK
2026	2,35%	6,24%	TAK	5,98%	TAK
2027	2,23%	5,78%	TAK	5,52%	TAK
2028	2,12%	5,86%	TAK	5,59%	TAK
2029	2,22%	5,44%	TAK	5,18%	TAK
2030	2,14%	5,57%	TAK	5,30%	TAK
2031	2,03%	5,94%	TAK	5,94%	TAK
2032	1,92%	6,07%	TAK	6,07%	TAK
2033	1,88%	5,96%	TAK	5,96%	TAK
2034	1,78%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2035	1,56%	5,86%	TAK	5,86%	TAK
2036	1,53%	5,76%	TAK	5,76%	TAK
2037	1,44%	5,61%	TAK	5,61%	TAK
2038	1,33%	5,42%	TAK	5,42%	TAK
2039	1,25%	5,16%	TAK	5,16%	TAK
2040	1,01%	4,87%	TAK	4,87%	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 30.09.2023 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 nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Voucher zatrudnieniowy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 046 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 780 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 046 000,00 zł. Jednostką realizującą jest POWIATOWY URZĄD PRACY.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 069 107,59	+780 000,00	6 849 107,59
2025	1 388 119,38	+216 000,00	1 604 119,38
2026	720 964,00	+50 000,00	770 964,00

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