

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2024-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 851 806,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 650 266,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 201 539,40 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 851 806,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 693 490,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 158 315,53 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	178 386 378,76	+851 806,21	179 238 184,97
Dochody bieżące	156 618 012,74	+650 266,81	157 268 279,55
Dotacje bieżące	25 302 910,41	+590 901,33	25 893 811,74
Pozostałe	17 112 424,33	+59 365,48	17 171 789,81
Dochody majątkowe	21 768 366,02	+201 539,40	21 969 905,42
Wydatki ogółem	190 853 411,85	+851 806,21	191 705 218,06
Wydatki bieżące	158 903 074,41	+693 490,68	159 596 565,09
Wynagrodzenia i pochodne	98 089 019,35	-55 433,46	98 033 585,89
Pozostałe wydatki bieżące	58 729 746,20	+748 924,14	59 478 670,34
Wydatki majątkowe	31 950 337,44	+158 315,53	32 108 652,97

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+750 000,00	750 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 331 643,00	+750 000,00	9 081 643,00

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata 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	200 000,00	1 900 000,00
2027	1 700 000,00	200 000,00	1 900 000,00
2028	1 700 000,00	200 000,00	1 900 000,00
2029	2 000 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2030	2 050 000,00	200 000,00	2 250 000,00
2031	2 050 000,00	200 000,00	2 250 000,00
2032	2 050 000,00	200 000,00	2 250 000,00
2033	2 150 000,00	200 000,00	2 350 000,00
2034	2 150 000,00	200 000,00	2 350 000,00
2035	1 955 894,00	200 000,00	2 155 894,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2036	2 050 000,00	200 000,00	2 250 000,00
2037	2 050 000,00	200 000,00	2 250 000,00
2038	2 000 000,00	350 000,00	2 350 000,00
2039	2 000 000,00	350 000,00	2 350 000,00
2040	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2041	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2042	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2024-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	2,88%	6,32%	TAK	6,05%	TAK
2025	2,62%	5,59%	TAK	5,33%	TAK
2026	2,69%	5,74%	TAK	5,48%	TAK
2027	2,42%	5,64%	TAK	5,38%	TAK
2028	2,19%	5,99%	TAK	5,73%	TAK
2029	2,16%	5,72%	TAK	5,46%	TAK
2030	1,99%	6,01%	TAK	5,75%	TAK
2031	1,84%	6,54%	TAK	6,54%	TAK
2032	1,75%	7,51%	TAK	7,51%	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

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)
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 30.09.2023 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. ERASMUS+ 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 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 202 004,23 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W CZAPLINKU.
2. 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 483 921,73 zł, w tym w 2024 r. – 483 921,73 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 483 921,73 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
3. 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 2024 r. – 362 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 362 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
4. Idziemy do pracy - krok w samodzielność - nowy Zakład Aktywizacji Zawodowej w miejscowości Mielenko 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 2024 r. – 157 500,00 zł. Limit zobowiązań

dla zadania wynosi 157 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.

5. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 488 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 488 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 488 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim.
6. Budowa obwodnicy Złocieńca w ciągu drogi krajowej nr 20 - budowa kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej 2041Z - ulica Piaskowa w Złocieńcu. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 500 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH 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) ERASMUS+ MOBILNOŚĆ SZANSĄ NA ROZWÓJ ZAWODOWY – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 43 101,22 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 43 101,22 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 857 735,53	+845 921,73	6 703 657,26
2025	2 288 374,46	+245 105,45	2 533 479,91

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 403 728,32	+645 500,00	16 049 228,32
2025	39 886 691,03	-	39 886 691,03

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	25 969 560,00	-	25 969 560,00
2027	0,00	+1 500 000,00	1 500 000,00

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