

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 1 939 318,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 089 873,34 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 150 555,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 939 318,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 414 558,34 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 475 240,00 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	233 579 592,88	+1 939 318,34	235 518 911,22
Dochody bieżące	178 207 065,53	+2 089 873,34	180 296 938,87
Subwencja ogólna	84 662 217,19	+1 143 550,00	85 805 767,19
Dotacje bieżące	30 115 546,89	+784 305,16	30 899 852,05
Pozostałe	18 495 310,72	+162 018,18	18 657 328,90
Dochody majątkowe	55 372 527,35	-150 555,00	55 221 972,35
Wydatki ogółem	238 989 481,89	+1 939 318,34	240 928 800,23
Wydatki bieżące	173 308 422,57	+2 414 558,34	175 722 980,91
Wynagrodzenia i pochodne	105 851 018,13	+46 732,70	105 897 750,83
Obsługa długu	2 147 779,00	+225 000,00	2 372 779,00
Pozostałe wydatki bieżące	65 309 625,44	+2 142 825,64	67 452 451,08
Wydatki majątkowe	65 681 059,32	-475 240,00	65 205 819,32

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 zobowiązań Powiatu Drawskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 700 000,00
2026	1 900 000,00
2027	1 900 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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	2,73%	5,32%	TAK	5,92%	TAK
2026	2,69%	5,52%	TAK	6,12%	TAK
2027	2,42%	5,41%	TAK	6,01%	TAK
2028	2,19%	5,71%	TAK	6,32%	TAK
2029	2,16%	5,44%	TAK	6,04%	TAK
2030	1,99%	5,62%	TAK	6,22%	TAK
2031	1,84%	6,41%	TAK	7,01%	TAK
2032	1,75%	7,22%	TAK	7,22%	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. Erasmus + Kształcenie i szkolenie zawodowe – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 301 516,40 zł, w tym w 2025 r. – 241 213,12 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 301 516,40 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W CZAPLINKU.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 47 625,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 47 625,00 zł;
 - 2) Kompleksowe wsparcie na rzecz rodziny w powiecie drawskim w latach 2025-2028 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 167 712,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 167 712,00 zł;
 - 3) Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 134 685,00 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 134 685,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 122 917,45	+361 300,12	13 484 217,57
2026	8 391 800,52	+142 872,28	8 534 672,80
2027	5 418 263,38	-71 376,00	5 346 887,38
2028	3 282 663,42	-131 280,00	3 151 383,42

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	62 309 189,50	-134 685,00	62 174 504,50
2026	35 136 347,95	+134 685,00	35 271 032,95

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.

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

Sporządziła: Joanna Andrykowska