

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

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Drawskiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Drawskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2042. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Drawskiego została przygotowana na lata 2025-2042.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Drawskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Drawskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%
2041	1,00%	2,50%	2,00%
2042	0,80%	2,50%	2,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2042 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Drawskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Drawskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Drawskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących

posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040-2042	0,00%	80,00%

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu

państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 705 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej.

1. Sprzedaż działek stanowiących własność Powiatu Drawskiego

- a) nr 4/86, nr 4/89, nr 4/90, nr 4/93 obręb Drawsko Pomorskie - 1 500.000,00 zł,
- b) nr 556/55 obręb Wierzchowo - 200.000,00 zł.

2. Sprzedaż drzew przydrożnych przeznaczonych do wycinki - 5.000,00 zł

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 42 713 595,21 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Zmniejszenie emisyjności transportu publicznego na obszarze Powiatu Drawskiego dla zmniejszenia uciążliwości i ochrony środowiska naturalnego, poprzez zakup 9 autobusów elektrycznych wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania -ochrona środowiska naturalnego.

2. Adaptacja budynków byłego OSiW OHP na Centrum Opiekuńczo -Mieszkalne, mieszkania wytchnieniowe, Zakład Aktywizacji Zawodowej i zaplecze rehabilitacyjno- sportowe.

3. Budowa budynku internatu dla ZS w Kaliszu Pomorskim wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu.

4.Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - ORLIK 2012" w Powiecie Drawskim.

5. Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Starostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim poprzez termomodernizację budynku przy ul. Piłsudskiego 20.

6. Poprawa infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Drawskim poprzez tworzenie i rozwój warsztatów.

7. Przebudowa i modernizacja ujęcia wody oraz stacja uzdatniania wody w Szpitalu Powiatowym im. Matki Teresy z Kalkuty.

8 Modernizacja budynku w Gudowie z przeznaczeniem na Centrum Wsi Pojezierza Drawskiego .

9. Przebudowa drogi powiatowej nr 1994Z na odcinku Wierzchowo-Sońnica etap III.

10. Przebudowa drogi powiatowej Drawsko Pomorskie-Jankowo Małe nr 1953Z

11. Opracowanie dokumentacji na przebudowę mostu (JNI 6150033) w ciągu drogi 1969Z w miejscowości Rzepowo.

12. Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej 2021Z, ul. Słowackiego w Czaplunku.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 26 874 093,16 zł. Będą kontynuacją zadań wskazanych w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2025-2042

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Drawskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Drawskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2042	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2042	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Powiatu Drawskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 100 578 982,22 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 281 927,30 zł. W latach 2026-2042 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Drawski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2025-2042.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 1 700 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Drawskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	213 418 524,13	211 718 524,13	1 700 000,00
2026	201 789 019,16	199 889 019,16	1 900 000,00
2027	180 337 290,00	178 437 290,00	1 900 000,00
2028	185 386 733,00	183 486 733,00	1 900 000,00
2029	190 577 563,00	188 377 563,00	2 200 000,00
2030	195 342 003,00	193 092 003,00	2 250 000,00
2031	200 225 554,00	197 975 554,00	2 250 000,00
2032	205 231 193,00	202 981 193,00	2 250 000,00
2033	210 361 972,00	208 011 972,00	2 350 000,00
2034	215 621 021,00	213 271 021,00	2 350 000,00
2035	221 011 547,00	218 855 653,00	2 155 894,00
2036	226 536 836,00	224 286 836,00	2 250 000,00
2037	232 200 257,00	229 950 257,00	2 250 000,00
2038	238 005 263,00	235 655 263,00	2 350 000,00
2039	243 955 396,00	241 605 396,00	2 350 000,00
2040	248 834 503,00	246 434 503,00	2 400 000,00
2041	253 811 193,00	251 211 193,00	2 600 000,00
2042	258 887 417,00	256 287 417,00	2 600 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Drawskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Splata 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

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2025-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 40 005 894,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 38 305 894,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 25,80%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	38 305 894,00	148 498 835,46	25,80%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Drawski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Drawskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	168 999 928,92	157 781 085,35	11 218 843,57	11 218 843,57
2026	174 914 926,00	164 359 287,00	10 555 639,00	10 555 639,00
2027	180 337 290,00	170 105 647,00	10 231 643,00	10 231 643,00
2028	185 386 733,00	175 663 430,00	9 723 303,00	9 723 303,00
2029	190 577 563,00	179 957 463,00	10 620 100,00	10 620 100,00
2030	195 342 003,00	184 296 340,00	11 045 663,00	11 045 663,00
2031	200 225 554,00	188 724 444,00	11 501 110,00	11 501 110,00
2032	205 231 193,00	193 216 664,00	12 014 529,00	12 014 529,00
2033	210 361 972,00	197 786 831,00	12 575 141,00	12 575 141,00
2034	215 621 021,00	202 403 034,00	13 217 987,00	13 217 987,00
2035	221 011 547,00	207 101 711,00	13 909 836,00	13 909 836,00
2036	226 536 836,00	211 813 848,00	14 722 988,00	14 722 988,00
2037	232 200 257,00	216 601 146,00	15 599 111,00	15 599 111,00
2038	238 005 263,00	221 357 628,00	16 647 635,00	16 647 635,00
2039	243 955 396,00	226 112 980,00	17 842 416,00	17 842 416,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2040	248 834 503,00	230 863 887,00	17 970 616,00	17 970 616,00
2041	253 811 193,00	235 602 690,00	18 208 503,00	18 208 503,00
2042	258 887 417,00	240 364 446,00	18 522 971,00	18 522 971,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Drawskiego przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,62%	5,32%	TAK	5,32%	TAK
2026	2,69%	5,65%	TAK	5,65%	TAK
2027	2,42%	5,54%	TAK	5,54%	TAK
2028	2,19%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2029	2,16%	5,63%	TAK	5,63%	TAK
2030	1,99%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2031	1,84%	6,70%	TAK	6,70%	TAK
2032	1,75%	7,69%	TAK	7,69%	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

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 przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Drawski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2029 zgodnie z załącznikiem nr 2 .

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Drawskiego skorygowano o kwoty przedsięwzięć błędnie ujęte w prognozowaniu, poz. 9.3 i poz. 9.4 między innymi:

- 1) Akademia Przedszkolaka w ZPE-T w Bobrowie - Podniesienie kompetencji dzieci z niepełnosprawnościami w wydatkach bieżących na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę 73 008,07 zł.
- 2) Akademia Przedszkolaka w ZPE-T w Bobrowie - Podniesienie kompetencji dzieci z niepełnosprawnościami w wydatkach majątkowych na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę 1 355 179,66 zł.

Dodano przedsięwzięcie:

- 1) Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Zwiększono limit wydatków majątkowych na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwotę 150 000,00 zł.

Sporządziła : Joanna Andrykowska