

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2025-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 8 300 876,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 141 553,74 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 7 159 322,51 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 300 876,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 141 553,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 7 159 322,51 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	161 749 952,90	+8 300 876,25	170 050 829,15
Dochody bieżące	143 087 992,75	+1 141 553,74	144 229 546,49
Dotacje bieżące	25 310 384,71	+1 141 553,74	26 451 938,45
Dochody majątkowe	18 661 960,15	+7 159 322,51	25 821 282,66
Wydatki ogółem	170 798 609,72	+8 300 876,25	179 099 485,97
Wydatki bieżące	146 340 601,42	+1 141 553,74	147 482 155,16
Pozostałe wydatki bieżące	54 118 672,19	+1 141 553,74	55 260 225,93
Wydatki majątkowe	24 458 008,30	+7 159 322,51	31 617 330,81

W bieżącej aktualizacji od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych (aktualizacja marży banku od uruchomionej pożyczki). Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	147 006 481,60	+19 674,00	147 026 155,60
2027	151 540 289,00	+18 218,00	151 558 507,00
2028	155 890 721,00	+16 766,00	155 907 487,00
2029	159 594 121,00	+15 314,00	159 609 435,00
2030	163 323 457,00	+13 859,00	163 337 316,00
2031	167 085 107,00	+12 405,00	167 097 512,00
2032	170 828 340,00	+10 953,00	170 839 293,00
2033	174 629 356,00	+9 500,00	174 638 856,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	178 458 765,00	+8 044,00	178 466 809,00
2035	182 356 969,00	+6 591,00	182 363 560,00
2036	186 262 410,00	+5 139,00	186 267 549,00
2037	190 221 043,00	+3 686,00	190 224 729,00
2038	194 136 372,00	+2 230,00	194 138 602,00
2039	198 034 713,00	+771,00	198 035 484,00

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	19 136 937,40	-19 674,00	19 117 263,40
2027	18 224 085,00	-18 218,00	18 205 867,00
2028	14 577 009,00	-16 766,00	14 560 243,00
2029	11 266 398,00	-15 314,00	11 251 084,00
2030	11 722 826,00	-13 859,00	11 708 967,00
2031	12 251 583,00	-12 405,00	12 239 178,00
2032	12 906 018,00	-10 953,00	12 895 065,00
2033	13 622 612,00	-9 500,00	13 613 112,00
2034	14 413 502,00	-8 044,00	14 405 458,00
2035	16 276 104,00	-6 591,00	16 269 513,00
2036	17 224 865,00	-5 139,00	17 219 726,00
2037	18 241 790,00	-3 686,00	18 238 104,00
2038	19 426 406,00	-2 230,00	19 424 176,00
2039	20 745 509,00	-771,00	20 744 738,00

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	772 080,00	+19 674,00	791 754,00
2027	622 935,00	+18 218,00	641 153,00
2028	498 481,00	+16 766,00	515 247,00
2029	394 396,00	+15 314,00	409 710,00
2030	301 200,00	+13 859,00	315 059,00
2031	229 157,00	+12 405,00	241 562,00
2032	187 483,00	+10 953,00	198 436,00
2033	145 805,00	+9 500,00	155 305,00
2034	104 135,00	+8 044,00	112 179,00
2035	74 992,00	+6 591,00	81 583,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	58 388,00	+5 139,00	63 527,00
2037	41 780,00	+3 686,00	45 466,00
2038	25 180,00	+2 230,00	27 410,00
2039	8 538,00	+771,00	9 309,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego przychody i rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

W bieżącej aktualizacji od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Gryfińskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 307 500,00	375 000,00	1 682 500,00
2026	1 592 500,00	375 000,00	1 967 500,00
2027	1 592 500,00	375 000,00	1 967 500,00
2028	1 155 000,00	375 000,00	1 530 000,00
2029	1 205 000,00	375 000,00	1 580 000,00
2030	1 205 000,00	375 000,00	1 580 000,00
2031	1 205 000,00	375 000,00	1 580 000,00
2032	1 205 000,00	375 000,00	1 580 000,00
2033	1 205 000,00	375 000,00	1 580 000,00
2034	1 205 000,00	375 000,00	1 580 000,00
2035	555 000,00	0,00	555 000,00
2036	555 000,00	0,00	555 000,00
2037	555 000,00	0,00	555 000,00
2038	555 000,00	0,00	555 000,00
2039	565 000,00	0,00	565 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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	2,28%	8,64%	TAK	9,64%	TAK
2026	2,22%	5,89%	TAK	6,89%	TAK
2027	2,02%	4,49%	TAK	5,49%	TAK
2028	1,53%	2,89%	TAK	3,89%	TAK
2029	1,44%	1,53%	TAK	2,53%	TAK
2030	1,34%	1,41%	TAK	2,41%	TAK
2031	1,26%	2,62%	TAK	3,62%	TAK
2032	1,20%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2033	1,14%	5,44%	TAK	5,44%	TAK
2034	1,09%	5,87%	TAK	5,87%	TAK
2035	0,40%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2036	0,38%	6,59%	TAK	6,59%	TAK
2037	0,36%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2038	0,34%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2039	0,33%	7,51%	TAK	7,51%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Gryfiński 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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gryfińskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, do którego dodano przedsięwzięcia:

- 1) „Młodzi Zawodowcy” – zadanie bieżące i majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 699 953,51 zł, w tym w 2025 r. – 1 165 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 699 953,51 zł. Jednostką realizującą jest Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie;
- 2) „Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu gryfińskiego, poprzez modernizację dróg powiatowych” (dofinansowanie: Rządowy Program Inwestycji Strategicznych - Polski Ład II) – zadanie majątkowe, realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 997 764,48 zł, w tym w 2025 r. – 7 135 876,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 135 876,25 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Gryfinie.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 152 548,68	+1 141 553,74	22 294 102,42
2026	8 705 718,88	+432 476,75	9 138 195,63
2027	8 508 702,38	+102 476,76	8 611 179,14

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	19 416 239,86	+7 159 322,51	26 575 562,37

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

Przewodniczący Rady

mgr Hubert Andrych