

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2023-2039

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 75 220,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 75 220,12 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 75 220,12 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 29 586,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 104 806,49 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	129 759 283,35	+75 220,12	129 834 503,47
Dochody bieżące	118 928 487,21	+75 220,12	119 003 707,33
Dotacje bieżące	27 463 791,32	+75 096,58	27 538 887,90
Pozostałe	25 049 185,54	+123,54	25 049 309,08
Wydatki ogółem	142 596 122,71	+75 220,12	142 671 342,83
Wydatki bieżące	128 327 428,77	-29 586,37	128 297 842,40
Wynagrodzenia i pochodne	72 229 663,14	+24 484,77	72 254 147,91
Pozostałe wydatki bieżące	55 297 765,63	-54 071,14	55 243 694,49
Wydatki majątkowe	14 268 693,94	+104 806,49	14 373 500,43

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	118 755 498,95	-28 670,44	118 726 828,51
2025	117 590 242,00	-38 546,00	117 551 696,00
2026	118 702 911,00	-22 783,00	118 680 128,00
2027	118 633 730,00	-7 018,00	118 626 712,00
2028	119 134 878,00	-320,00	119 134 558,00
2029	121 222 530,00	-2 941,00	121 219 589,00
2030	124 374 201,00	-5 819,00	124 368 382,00
2031	127 611 230,00	-8 695,00	127 602 535,00
2032	130 916 078,00	-11 573,00	130 904 505,00
2033	134 269 094,00	-14 449,00	134 254 645,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	137 690 252,00	-17 327,00	137 672 925,00
2035	141 197 759,00	-16 888,00	141 180 871,00
2036	144 792 268,00	-13 136,00	144 779 132,00
2037	148 456 863,00	-9 382,00	148 447 481,00
2038	152 192 174,00	-5 630,00	152 186 544,00
2039	155 951 277,00	-1 876,00	155 949 401,00

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	40 269 593,62	+28 670,44	40 298 264,06
2025	14 664 471,00	+38 546,00	14 703 017,00
2026	7 826 233,00	+22 783,00	7 849 016,00
2027	8 283 387,00	+7 018,00	8 290 405,00
2028	9 205 963,00	+320,00	9 206 283,00
2029	9 531 935,00	+2 941,00	9 534 876,00
2030	9 813 705,00	+5 819,00	9 819 524,00
2031	10 102 819,00	+8 695,00	10 111 514,00
2032	10 285 196,00	+11 573,00	10 296 769,00
2033	10 520 074,00	+14 449,00	10 534 523,00
2034	10 628 645,00	+17 327,00	10 645 972,00
2035	11 244 391,00	+16 888,00	11 261 279,00
2036	11 058 302,00	+13 136,00	11 071 438,00
2037	10 728 919,00	+9 382,00	10 738 301,00
2038	10 247 259,00	+5 630,00	10 252 889,00
2039	9 651 944,00	+1 876,00	9 653 820,00

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]
2024	843 807,00	-28 670,44	815 136,56
2025	746 560,00	-38 546,00	708 014,00
2026	646 613,00	-22 783,00	623 830,00
2027	546 666,00	-7 018,00	539 648,00
2028	469 922,00	-320,00	469 602,00
2029	415 030,00	-2 941,00	412 089,00
2030	358 790,00	-5 819,00	352 971,00
2031	302 548,00	-8 695,00	293 853,00
2032	246 308,00	-11 573,00	234 735,00
2033	190 066,00	-14 449,00	175 617,00
2034	133 826,00	-17 327,00	116 499,00
2035	95 134,00	-16 888,00	78 246,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	73 994,00	-13 136,00	60 858,00
2037	52 852,00	-9 382,00	43 470,00
2038	31 712,00	-5 630,00	26 082,00
2039	10 570,00	-1 876,00	8 694,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego przychody i rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Gryfińskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	1 207 500,00
2024	1 207 500,00
2025	1 307 500,00
2026	1 307 500,00
2027	1 307 500,00
2028	870 000,00
2029	920 000,00
2030	920 000,00
2031	920 000,00
2032	920 000,00
2033	920 000,00
2034	920 000,00
2035	270 000,00
2036	270 000,00
2037	270 000,00
2038	270 000,00
2039	270 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2023-2039 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,19%	12,45%	TAK	14,25%	TAK
2024	2,04%	8,80%	TAK	10,61%	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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,04%	7,39%	TAK	9,20%	TAK
2026	1,94%	5,52%	TAK	7,33%	TAK
2027	1,86%	4,36%	TAK	6,16%	TAK
2028	1,35%	2,94%	TAK	4,74%	TAK
2029	1,32%	1,74%	TAK	3,54%	TAK
2030	1,22%	3,49%	TAK	3,49%	TAK
2031	1,14%	5,51%	TAK	5,51%	TAK
2032	1,05%	5,85%	TAK	5,85%	TAK
2033	0,97%	6,05%	TAK	6,05%	TAK
2034	0,90%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2035	0,30%	6,28%	TAK	6,28%	TAK
2036	0,27%	6,27%	TAK	6,27%	TAK
2037	0,25%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2038	0,24%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2039	0,22%	5,81%	TAK	5,81%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gryfińskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2 w zakresie przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja obiektu Domu Pomocy Społecznej w Moryniu” (dofinansowanie: RPO WZ na lata 2014-2020).

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF, natomiast wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli 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]
2023	21 565 960,62	-150,00	21 565 810,62