

**Uchwała Nr 264/2025
Zarządu Powiatu Drawskiego
z dnia 14 listopada 2025 roku**

**w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Drawskiego na lata 2026 - 2042.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Zarząd Powiatu Drawskiego, uchwala co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu Drawskiego przedstawia:

- 1) Radzie Powiatu Drawskiego,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie - celem zaopiniowania projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026 - 2042.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Drawskiego:

- | | |
|---------------------|------------------------|
| 1. Starosta Drawski | Jacek Kozłowski |
| 2. Wicestarosta | Tomasz Budzyński ----- |
| 3. Członek Zarządu | Zbigniew Dudor |
| 4. Członek Zarządu | Piotr Płażalski ----- |
| 5. Członek Zarządu | Jan Szewczyk |

UZASADNIENIE

Stosownie do postanowień art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Zarząd Powiatu Drawskiego, sporządza i przedkłada komplet dokumentów dotyczących projektu budżetu Powiatu Drawskiego na rok 2026 i projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026 - 2042 Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Drawskiego.

Sporządziła: Joanna Andrykowska

**Uchwała Nr / /2025
Rady Powiatu Drawskiego
z dnia grudnia 2025 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego
na lata 2026 - 2042.**

Na podstawie art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

Rada Powiatu Drawskiego uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Drawskiego na lata 2026 - 2042 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Drawskiego w latach 2026 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Drawskiego do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483), w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą,
- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony,
- 4) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,

- 5) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony.

§ 4. Traci moc uchwała Nr X/73/2024 Rady Powiatu Drawskiego z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2025 - 2042 zmieniona uchwałami Nr XI/91/2025 z dnia 21 lutego 2025 r., Nr XII/ 97/2025 z dnia 28 marca 2025 r., Nr XIII/102/2025 z dnia 24 kwietnia 2025 r., Nr XIV/109/2025 z dnia 30 maja 2025 r., Nr XV/116/2025 z dnia 26 czerwca 2025 r., Nr XVI/124/2025 z dnia 08 sierpnia 2025r., Nr XVII/141/2025 z dnia 12 września 2025 r., Nr XIX/148/2025 z dnia 13 października 2025 r., Nr XX/160/ 2025 z dnia 30 października 2025 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodnicząca Rady

Violetta Zbytek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Projekt WPF Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042
z dnia 2025-11-14
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	92 591 200,37	86 484 289,47	11 069 323,00	417 457,86	49 666 173,00	15 416 903,59	9 914 432,02	0,00	6 106 910,90	22 965,89	6 083 945,01
Wykonanie 2020	108 603 251,35	92 359 145,79	10 770 516,00	543 936,84	53 357 176,00	17 634 368,09	10 053 148,86	0,00	16 244 105,56	224 681,21	16 019 424,35
Wykonanie 2021	111 112 282,84	103 039 849,01	11 701 880,00	641 185,16	58 691 674,00	19 117 507,43	12 887 602,42	0,00	8 072 433,83	31 987,00	8 027 415,58
Wykonanie 2022	115 682 237,94	112 053 740,49	16 156 990,20	617 539,14	59 820 338,00	20 329 932,90	15 128 940,25	0,00	3 628 497,45	689 311,29	2 939 186,16
Wykonanie 2023	128 304 062,25	121 470 153,67	9 546 757,00	792 872,00	73 628 613,75	19 757 179,26	17 744 731,66	0,00	6 833 908,58	9 590,27	6 824 318,31
Wykonanie 2024	164 587 984,05	156 819 785,57	14 203 534,00	966 542,00	99 181 476,00	24 409 799,26	18 058 434,31	0,00	7 768 198,48	126 607,56	7 641 590,92
Plan 3 kw. 2025	233 080 283,41	178 153 564,06	42 331 489,77	2 602 500,96	84 662 217,19	30 062 045,42	18 495 310,72	0,00	54 926 719,35	1 705 000,00	53 221 719,35
Wykonanie 2025	235 819 739,17	180 599 766,82	42 331 489,77	2 602 500,96	85 805 767,19	31 202 680,00	18 657 328,90	0,00	55 219 972,35	1 705 000,00	53 514 972,35
2026	212 957 286,98	178 033 033,99	46 711 047,00	4 921 034,00	82 015 147,00	23 580 156,30	20 805 649,69	0,00	34 924 252,99	1 765 000,00	33 159 252,99
2027	192 374 195,00	183 374 024,00	48 112 378,00	5 068 665,00	84 475 601,00	24 287 561,00	21 429 819,00	0,00	9 000 171,00	0,00	9 000 171,00
2028	188 691 870,00	188 691 870,00	49 507 637,00	5 215 656,00	86 925 393,00	24 991 900,00	22 051 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	193 975 242,00	193 975 242,00	50 893 851,00	5 361 694,00	89 359 304,00	25 691 673,00	22 668 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	199 212 573,00	199 212 573,00	52 267 985,00	5 506 460,00	91 772 005,00	26 385 348,00	23 280 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	204 192 888,00	204 192 888,00	53 574 685,00	5 644 122,00	94 066 305,00	27 044 982,00	23 862 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	209 297 711,00	209 297 711,00	54 914 052,00	5 785 225,00	96 417 963,00	27 721 107,00	24 459 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	214 530 154,00	214 530 154,00	56 286 903,00	5 929 856,00	98 828 412,00	28 414 135,00	25 070 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	219 893 407,00	219 893 407,00	57 694 076,00	6 078 102,00	101 299 122,00	29 124 488,00	25 697 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	225 390 742,00	225 390 742,00	59 136 428,00	6 230 055,00	103 831 600,00	29 852 600,00	26 340 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	231 025 510,00	231 025 510,00	60 614 839,00	6 385 806,00	106 427 390,00	30 598 915,00	26 998 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	236 801 148,00	236 801 148,00	62 130 210,00	6 545 451,00	109 088 075,00	31 363 888,00	27 673 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	242 721 176,00	242 721 176,00	63 683 465,00	6 709 087,00	111 815 277,00	32 147 985,00	28 365 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	248 789 206,00	248 789 206,00	65 275 552,00	6 876 814,00	114 610 659,00	32 951 685,00	29 074 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	255 008 935,00	255 008 935,00	66 907 441,00	7 048 734,00	117 475 925,00	33 775 477,00	29 801 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	260 109 115,00	260 109 115,00	68 245 590,00	7 189 709,00	119 825 444,00	34 450 987,00	30 397 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	265 311 298,00	265 311 298,00	69 610 502,00	7 333 503,00	122 221 953,00	35 140 007,00	31 005 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	88 189 025,71	80 973 545,47	46 741 709,23	0,00	0,00	598 496,17	0,00	0,00	0,00	7 215 480,24	6 640 080,24	40 000,00
Wykonanie 2020	106 936 787,37	89 388 022,33	53 238 937,57	0,00	0,00	383 196,56	0,00	0,00	0,00	17 548 765,04	17 438 765,04	70 108,46
Wykonanie 2021	114 704 787,35	96 459 787,43	57 418 876,51	0,00	0,00	366 685,02	0,00	0,00	0,00	18 244 999,92	18 190 999,92	4 001,55
Wykonanie 2022	120 278 808,15	108 298 584,00	64 363 961,73	0,00	0,00	1 593 927,72	0,00	0,00	0,00	11 980 224,15	11 980 224,15	73 142,14
Wykonanie 2023	132 553 228,75	122 142 553,53	75 134 130,12	0,00	0,00	2 107 011,02	0,00	0,00	0,00	10 410 675,22	10 410 675,22	568 455,24
Wykonanie 2024	168 973 584,65	151 394 553,57	97 502 389,51	0,00	0,00	2 073 721,74	0,00	0,00	0,00	17 579 031,08	17 579 031,08	67 496,25
Plan 3 kw. 2025	238 490 172,42	173 869 921,10	105 873 520,93	0,00	0,00	2 147 779,00	0,00	0,00	0,00	64 620 251,32	64 620 251,32	110 500,00
Wykonanie 2025	241 229 628,18	176 009 228,86	105 947 758,78	0,00	0,00	2 372 779,00	0,00	0,00	0,00	65 220 399,32	65 220 399,32	50 501,00
2026	214 957 286,98	168 718 921,19	110 946 556,53	0,00	0,00	2 360 450,00	0,00	0,00	0,00	46 238 365,79	46 238 365,79	10 000,00
2027	190 174 195,00	173 869 577,00	114 829 686,00	0,00	0,00	2 187 267,00	0,00	0,00	0,00	16 304 618,00	16 304 618,00	0,00
2028	186 291 870,00	179 092 480,00	118 762 603,00	0,00	0,00	2 055 937,00	0,00	0,00	0,00	7 199 390,00	7 199 390,00	0,00
2029	191 475 242,00	184 270 326,00	122 681 769,00	0,00	0,00	1 916 042,00	0,00	0,00	0,00	7 204 916,00	7 204 916,00	0,00
2030	196 662 573,00	188 961 039,00	126 024 847,00	0,00	0,00	1 771 864,00	0,00	0,00	0,00	7 701 534,00	7 701 534,00	0,00
2031	201 642 888,00	193 747 213,00	129 427 518,00	0,00	0,00	1 626 259,00	0,00	0,00	0,00	7 895 675,00	7 895 675,00	0,00
2032	206 747 711,00	198 631 130,00	132 889 704,00	0,00	0,00	1 480 654,00	0,00	0,00	0,00	8 116 581,00	8 116 581,00	0,00
2033	211 980 154,00	203 613 621,00	136 411 281,00	0,00	0,00	1 335 049,00	0,00	0,00	0,00	8 366 533,00	8 366 533,00	0,00
2034	217 343 407,00	208 695 494,00	139 992 077,00	0,00	0,00	1 189 444,00	0,00	0,00	0,00	8 647 913,00	8 647 913,00	0,00
2035	222 834 848,00	213 877 364,00	143 631 871,00	0,00	0,00	1 043 671,00	0,00	0,00	0,00	8 957 484,00	8 957 484,00	0,00
2036	228 575 510,00	219 163 012,00	147 330 392,00	0,00	0,00	900 752,00	0,00	0,00	0,00	9 412 498,00	9 412 498,00	0,00
2037	234 551 148,00	224 559 050,00	151 087 317,00	0,00	0,00	766 568,00	0,00	0,00	0,00	9 992 098,00	9 992 098,00	0,00

2038	240 371 176,00	230 022 532,00	154 864 500,00	0,00	0,00	635 238,00	0,00	0,00	0,00	10 348 644,00	10 348 644,00	0,00
2039	246 439 206,00	235 584 312,00	158 697 396,00	0,00	0,00	501 052,00	0,00	0,00	0,00	10 854 894,00	10 854 894,00	0,00
2040	252 608 935,00	241 246 433,00	162 585 482,00	0,00	0,00	365 440,00	0,00	0,00	0,00	11 362 502,00	11 362 502,00	0,00
2041	257 509 115,00	247 003 769,00	166 528 180,00	0,00	0,00	222 690,00	0,00	0,00	0,00	10 505 346,00	10 505 346,00	0,00
2042	262 711 298,00	252 858 307,00	170 524 856,00	0,00	0,00	74 230,00	0,00	0,00	0,00	9 852 991,00	9 852 991,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	4 402 174,66	500 000,00	2 136 642,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 642,35	0,00
Wykonanie 2020	1 666 463,98	1 300 000,00	11 038 817,01	5 000 000,00	0,00	4 193 581,00	0,00	1 845 236,01	0,00
Wykonanie 2021	-3 592 504,51	0,00	13 405 280,99	2 000 000,00	0,00	7 396 316,42	0,00	4 008 964,57	3 592 504,51
Wykonanie 2022	-4 596 570,21	0,00	10 762 769,80	2 500 000,00	0,00	5 530 892,63	1 864 693,04	2 731 877,17	2 731 877,17
Wykonanie 2023	-4 249 166,50	0,00	9 416 199,59	4 900 000,00	0,00	1 629 873,84	1 629 873,84	2 886 325,75	2 619 292,66
Wykonanie 2024	-4 385 600,60	0,00	13 667 033,09	10 200 000,00	918 567,51	3 225 189,73	3 225 189,73	241 843,36	241 843,36
Plan 3 kw. 2025	-5 409 889,01	0,00	7 109 889,01	500 000,00	0,00	2 727 152,01	2 727 152,01	3 882 737,00	2 682 737,00
Wykonanie 2025	-5 409 889,01	0,00	8 081 432,49	500 000,00	0,00	2 727 152,01	2 727 152,01	4 854 280,48	2 682 737,00
2026	-2 000 000,00	0,00	3 900 000,00	3 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 555 894,00	2 555 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 555 894,00	2 555 894,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	22 805 894,00	0,00	5 510 744,00	7 647 386,35	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	26 792 894,00	287 000,00	2 971 123,46	9 009 940,47	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	26 955 894,00	0,00	6 580 061,58	17 985 342,57	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 805 894,00	0,00	3 755 156,49	12 017 926,29	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	31 005 894,00	0,00	-672 399,86	3 843 799,73	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	39 505 894,00	0,00	5 425 232,00	8 892 265,09	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 305 894,00	0,00	4 283 642,96	10 893 531,97	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 305 894,00	0,00	4 590 537,96	12 171 970,45	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 405 894,00	0,00	9 314 112,80	10 214 112,80	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	37 205 894,00	0,00	9 504 447,00	9 504 447,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	34 805 894,00	0,00	9 599 390,00	9 599 390,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	32 305 894,00	0,00	9 704 916,00	9 704 916,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 755 894,00	0,00	10 251 534,00	10 251 534,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	27 205 894,00	0,00	10 445 675,00	10 445 675,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	24 655 894,00	0,00	10 666 581,00	10 666 581,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 105 894,00	0,00	10 916 533,00	10 916 533,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 555 894,00	0,00	11 197 913,00	11 197 913,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	11 513 378,00	11 513 378,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 550 000,00	0,00	11 862 498,00	11 862 498,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	12 242 098,00	12 242 098,00	

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	9 950 000,00	0,00	12 698 644,00	12 698 644,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	13 204 894,00	13 204 894,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	13 762 502,00	13 762 502,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	13 105 346,00	13 105 346,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 452 991,00	12 452 991,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	9,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	8,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	5,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	6,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	6,98%	x	x	x	x
2026	2,76%	7,84%	6,24%	6,28%	TAK	TAK
2027	2,76%	7,35%	6,05%	6,09%	TAK	TAK
2028	2,72%	7,12%	6,30%	6,35%	TAK	TAK
2029	2,62%	6,91%	6,04%	6,08%	TAK	TAK
2030	2,50%	6,96%	6,17%	6,22%	TAK	TAK
2031	2,36%	6,81%	6,93%	6,98%	TAK	TAK
2032	2,22%	6,69%	7,10%	7,14%	TAK	TAK
2033	2,09%	6,58%	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2034	1,96%	6,49%	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2035	1,84%	6,42%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2036	1,67%	6,37%	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2037	1,47%	6,33%	6,62%	6,62%	TAK	TAK

2038	1,42%	6,33%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2039	1,32%	6,35%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2040	1,25%	6,39%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2041	1,25%	5,91%	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2042	1,16%	5,44%	6,30%	6,30%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	1 850 585,13	1 850 585,13	1 850 585,13	1 538 212,61	1 538 212,61	1 305 667,35	2 229 607,54	2 229 607,54	1 936 664,68
Wykonanie 2020	2 428 136,60	2 428 136,60	2 266 602,64	4 605 144,34	4 605 144,34	4 077 065,75	2 778 971,02	2 778 971,02	2 430 056,09
Wykonanie 2021	2 355 834,51	2 355 834,51	2 263 720,72	409 076,88	409 076,88	386 709,27	2 906 214,85	2 906 214,85	2 758 175,72
Wykonanie 2022	2 508 190,43	2 508 190,43	2 331 410,23	470 075,86	470 075,86	425 894,26	1 952 240,13	1 952 240,13	1 792 014,01
Wykonanie 2023	2 128 759,18	2 128 759,18	1 984 764,06	70 088,19	70 088,19	70 088,19	2 356 931,27	2 356 931,27	2 110 464,49
Wykonanie 2024	3 044 091,54	3 044 091,54	2 850 053,28	993 746,40	993 746,40	857 583,27	2 932 584,30	2 932 584,30	2 795 198,33
Plan 3 kw. 2025	8 042 474,00	8 042 474,00	7 694 341,31	23 911 879,19	23 911 879,19	23 902 680,66	9 796 711,27	9 796 711,27	9 343 806,26
Wykonanie 2025	8 403 774,12	8 403 774,12	8 025 371,43	23 777 194,19	23 777 194,19	23 767 995,66	10 158 011,39	10 158 011,39	9 674 836,38
2026	4 309 088,30	4 309 088,30	4 047 263,02	18 758 597,00	18 758 597,00	18 746 698,10	4 743 640,68	4 743 640,68	4 481 815,40
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 994 382,13	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 334 965,31	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 625,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	3 033 824,78	3 033 824,78	2 231 144,06	15 649 652,21	3 852 408,61	11 797 243,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 528 561,92	4 528 561,92	2 980 730,81	25 532 375,09	6 333 491,81	19 198 883,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	434 952,84	434 952,84	398 019,57	22 566 694,22	6 471 704,44	16 094 989,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	498 035,84	498 035,84	424 974,30	14 767 145,33	5 721 200,19	9 045 945,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	480 118,14	480 118,14	260 086,05	12 797 424,75	5 239 323,69	7 558 101,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	367 500,00	367 500,00	301 350,00	24 428 138,67	6 849 107,59	17 579 031,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	24 294 667,99	24 294 667,99	23 426 489,74	75 658 722,07	13 484 217,57	62 174 504,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	24 159 982,99	24 159 982,99	23 291 804,74	75 658 722,07	13 484 217,57	62 174 504,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 405 913,66	20 405 913,66	18 746 698,10	51 507 115,71	8 923 119,92	42 583 995,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 941 192,72	0,00	0,00	19 521 098,38	7 208 072,38	12 313 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 990 782,23	0,00	0,00	7 576 201,46	5 242 316,46	2 333 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 850 535,46	2 850 535,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 300 000,00	287 000,00	0,00	287 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	242 731,56
Wykonanie 2021	1 550 000,00	287 000,00	0,00	287 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 155 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2038	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Projekt WPF Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042
z dnia 2025-11-14

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				120 081 808,91	51 507 115,71	19 521 098,38	7 576 201,46	2 850 535,46	81 454 951,01
1.a	- wydatki bieżące				34 533 054,97	8 923 119,92	7 208 072,38	5 242 316,46	2 850 535,46	24 224 044,22
1.b	- wydatki majątkowe				85 548 753,94	42 583 995,79	12 313 026,00	2 333 885,00	0,00	57 230 906,79
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				65 075 673,00	23 502 237,68	11 935 574,85	4 325 747,54	47 625,00	39 811 185,07
1.1.1	- wydatki bieżące				15 668 906,35	4 743 640,68	3 994 382,13	2 334 965,31	47 625,00	11 120 613,12
1.1.1.1	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych powiatu drawskiego wraz z doposażeniem pracowni.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	1 769 799,80	0,00	1 061 879,88	707 919,92	0,00	1 769 799,80
1.1.1.2	Zespół opiekuńczo-mieszkalny w Mielniku Drawskim	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	2 617 974,30	935 334,30	934 800,00	747 840,00	0,00	2 617 974,30
1.1.1.3	ERASMUS+ - Europejskie kompetencje informatyków z Kalisza Pomorskiego - Aktualizacja wiedzy branżowe.	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. PAMIĘCI OFIAR TERRORYZMU 11 WRZEŚNIA 2001 ROKU W KALISZU POMORSKIM	2025	2026	374 249,10	374 249,10	0,00	0,00	0,00	374 249,10
1.1.1.4	Voucher zatrudnieniowy - Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy, w tym znajdujących się w trudnej sytuacji na rynku pracy.	POWIATOWY URZĄD PRACY	2024	2028	1 989 015,00	170 000,00	16 000,00	4 746,60	0,00	190 746,60
1.1.1.5	Erasmus + Kształcenie i szkolenie zawodowe - Zapewnienie uczniom odbywania praktycznego kształcenia zawodowego w międzynarodowym środowisku pracy.	ZESPÓŁ SZKÓŁ W CZAPLINKU	2025	2026	301 516,40	60 303,28	0,00	0,00	0,00	60 303,28
1.1.1.6	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Rozbudowa systemów teleinformatycznych/ Transformacja cyfrowa urzędów	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2029	401 000,00	142 875,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00	401 000,00
1.1.1.7	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2026	1 464 194,00	542 330,00	0,00	0,00	0,00	542 330,00
1.1.1.8	Poprawa infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Drawskim poprzez tworzenie i rozwój warsztatów.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	374 850,00	0,00	238 327,25	136 522,75	0,00	374 850,00
1.1.1.9	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Straostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim poprzez termomodernizację.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2027	282 625,00	0,00	282 625,00	0,00	0,00	282 625,00
1.1.1.10	Integracyjna strefa możliwości - rozszerzenie oferty wsparcia Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonej przez Powiat Drawski - Wsparcie warsztatów terapii zajęciowej.	ZESPÓŁ PLACÓWEK EDUKACYJNO-TERAPEUTYCZNYCH W BOBROWIE	2026	2028	1 942 978,04	787 000,00	745 500,00	410 478,04	0,00	1 942 978,04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.11	Idziemy do pracy - krok w samodzielność - nowy Zakład Aktywizacji Zawodowej w miejscowości Mielenku Drawskie w powiecie drawskim. - Motywacja osób z niepełnosprawnościami.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2024	2026	2 418 496,71	963 837,00	0,00	0,00	0,00	963 837,00
1.1.1.12	Kompleksowe wsparcie na rzecz rodziny w powiecie drawskim w latach 2025-2028 - Promowanie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2025	2028	1 732 208,00	767 712,00	600 000,00	232 208,00	0,00	1 599 920,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				49 406 766,65	18 758 597,00	7 941 192,72	1 990 782,23	0,00	28 690 571,95
1.1.2.1	Poprawa infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Drawskim poprzez tworzenie i rozwój warsztatów.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	4 980 150,00	0,00	3 166 347,75	1 813 802,25	0,00	4 980 150,00
1.1.2.2	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Rozbudowa systemów teleinformatycznych/ Transformacja cyfrowa urzędów	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2029	269 370,00	269 370,00	0,00	0,00	0,00	269 370,00
1.1.2.3	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Starostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim poprzez termomodernizację.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2027	3 754 875,00	0,00	3 754 875,00	0,00	0,00	3 754 875,00
1.1.2.4	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.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2023	2026	31 067 125,00	14 825 849,89	0,00	0,00	0,00	14 825 849,89
1.1.2.5	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2026	7 496 311,16	3 021 391,57	0,00	0,00	0,00	3 021 391,57
1.1.2.6	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych powiatu drawskiego wraz z wyposażeniem pracowni.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	442 449,95	0,00	265 469,97	176 979,98	0,00	442 449,95
1.1.2.7	Integracyjna strefa możliwości - rozszerzenie oferty wsparcia Warsztatów Terapii Zajęciowej prowadzonej przez Powiat Drawski - Wsparcie warsztatów terapii zajęciowej.	ZESPÓŁ PLACÓWEK EDUKACYJNO-TERAPEUTYCZNYCH W BOBROWIE	2026	2028	867 500,00	113 000,00	754 500,00	0,00	0,00	867 500,00
1.1.2.8	Zespół opiekuńczo-mieszkalny w Mielenku Drawskim	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	528 985,54	528 985,54	0,00	0,00	0,00	528 985,54
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				55 006 135,91	28 004 878,03	7 585 523,53	3 250 453,92	2 802 910,46	41 643 765,94
1.3.1	- wydatki bieżące				18 864 148,62	4 179 479,24	3 213 690,25	2 907 351,15	2 802 910,46	13 103 431,10
1.3.1.1	Rehabilitacja 25+	Zespół Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych w Bobrowie	2021	2026	1 320 432,00	426 384,00	0,00	0,00	0,00	426 384,00
1.3.1.2	ŚWIADCZENIE USŁUG W ZAKRESIE PUBLICZNEGO TRANSPORTU ZBIOROWEGO NA TERENIE POWIATU DRAWSKIEGO	drawski	2025	2029	13 896 063,93	2 909 789,62	2 803 637,38	2 791 178,82	2 802 910,46	11 307 516,28
1.3.1.3	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych powiatu drawskiego wraz z wyposażeniem pracowni.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	230 200,20	0,00	138 120,12	92 080,08	0,00	230 200,20
1.3.1.4	Kompleksowe wsparcie dla rodzin "Za życiem" - Wczesne wspomaganie dziecka i jego rodziny	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2022	2026	2 460 546,00	514 140,00	0,00	0,00	0,00	514 140,00
1.3.1.5	Zespół opiekuńczo-mieszkalny w Mielenku Drawskim	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2027	510 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	360 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2026	330 881,49	149 165,62	0,00	0,00	0,00	149 165,62
1.3.1.7	Poprawa infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Drawskim poprzez tworzenie i rozwój warsztatów.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	66 150,00	0,00	42 057,75	24 092,25	0,00	66 150,00
1.3.1.8	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Straostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim poprzez termomodernizację.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2027	49 875,00	0,00	49 875,00	0,00	0,00	49 875,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 141 987,29	23 825 398,79	4 371 833,28	343 102,77	0,00	28 540 334,84
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej 2021Z ul. Słowackiego w Czaplinku wraz z budową kanalizacji deszczowej. - Bezpieczeństwo mieszkańców	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W DRAWSKU POMORSKIM	2026	2027	6 231 822,00	3 115 911,00	3 115 911,00	0,00	0,00	6 231 822,00
1.3.2.3	PT-Przebudowa drogi powiatowej 1960Z Złocieniec-Darskowo wraz z odwodnieniem m.Darskowo	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W DRAWSKU POMORSKIM	2025	2026	164 820,00	82 410,00	0,00	0,00	0,00	82 410,00
1.3.2.4	Projekt techniczny - Przebudowa drogi powiatowej 1987Z w m.Lubieszewo wraz z odwodnieniem i przebudową obiektu mostowego. - Bezpieczeństwo na drogach.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W DRAWSKU POMORSKIM	2025	2026	276 750,00	138 375,00	0,00	0,00	0,00	138 375,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji technicznej "Przebudowa drogi powiatowej 1979Z w m.Mielenko Drawskie wraz z kanalizacją deszczową. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W DRAWSKU POMORSKIM	2025	2026	104 500,00	93 500,00	0,00	0,00	0,00	93 500,00
1.3.2.6	Budowa budynku internatu dla ZS w Kaliszu Pomorskim wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2023	2026	9 825 280,00	6 080 460,00	0,00	0,00	0,00	6 080 460,00
1.3.2.7	Branżowe Centrum Umiejętności w dziedzinie TURYSTYKA	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2026	1 421 030,16	694 920,06	0,00	0,00	0,00	694 920,06
1.3.2.8	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych powiatu drawskiego wraz z wyposażeniem pracowni.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	57 550,05	0,00	34 530,03	23 020,02	0,00	57 550,05
1.3.2.10	Modernizacja budynku w Gudowie z przeznaczeniem na Centrum Wsi Pojezierza Drawskiego	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2024	2026	1 780 844,20	1 780 844,20	0,00	0,00	0,00	1 780 844,20
1.3.2.11	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.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2023	2026	8 335 082,32	5 436 144,97	0,00	0,00	0,00	5 436 144,97
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej Drawsko Pomorskie-Jankowo Małe	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W DRAWSKU POMORSKIM	2025	2026	6 402 833,56	6 402 833,56	0,00	0,00	0,00	6 402 833,56
1.3.2.13	Poprawa infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Drawskim poprzez tworzenie i rozwój warsztatów.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2028	878 850,00	0,00	558 767,25	320 082,75	0,00	878 850,00
1.3.2.14	Zwiększenie efektywności energetycznej budynku Straostwa Powiatowego w Drawsku Pomorskim poprzez termomodernizację.	Starostwo Powiatowe w Drawsku Pomorskim	2025	2027	662 625,00	0,00	662 625,00	0,00	0,00	662 625,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Drawskiego za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Drawskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2042.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%
2042	0,80%	2,50%	2,10%

Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

dla lat 2027-2042 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- 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	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	80,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
	2041-2042	—	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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 765 000,00 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 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, działek oraz drzew przydrożnych których wykaz zaprezentowano w poniższej.

1. Sprzedaż działek stanowiących własność Powiatu Drawskiego

a) nr 4/86, nr 4/90, nr 4/93 obręb Drawsko Pomorskie - 1 500 000,00 zł,

b) nr 556/55 obręb Wierzchowo - 200 000,00 zł,

c) nr 4/92, nr 301/2 obręb Drawsko Pomorskie – 50 000,00 zł.

2. Sprzedaż drzew przydrożnych przeznaczonych do wycinki - 15 000,00 zł.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 33 159 252,99 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:

Przebudowa drogi powiatowej 2021Z ul. Słowackiego w Czaplinku wraz z budową kanalizacji deszczowej,

Rozbudowa drogi powiatowej Drawsko Pomorskie- Jankowo Małe (1953z)

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,

Zespół Opiekuńczo - Mieszkalny w Mielenku Drawskim,

Budowa budynku internatu dla ZS w Kaliszu Pomorskim wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną zagospodarowania terenu,

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

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027, w kwocie 9 000 171,00 zł zgodnie z kontynuacją zadań inwestycyjnych realizowanych w latach następnych.

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:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 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 inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2042	—	75,00%	25,00%
inne	2027-2042	—	100,00%	—

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Powiatu Drawskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 110 946 556,53 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 4 998 797,75 zł. W latach 2027-2042 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyłeń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, 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 2026-2042.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 000 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

emisji obligacji – 1 100 000,00 zł;

wolnych środków – 900 000,00 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]
2026	212 957 286,98	214 957 286,98	-2 000 000,00
2027	192 374 195,00	190 174 195,00	2 200 000,00
2028	188 691 870,00	186 291 870,00	2 400 000,00
2029	193 975 242,00	191 475 242,00	2 500 000,00
2030	199 212 573,00	196 662 573,00	2 550 000,00
2031	204 192 888,00	201 642 888,00	2 550 000,00
2032	209 297 711,00	206 747 711,00	2 550 000,00
2033	214 530 154,00	211 980 154,00	2 550 000,00
2034	219 893 407,00	217 343 407,00	2 550 000,00
2035	225 390 742,00	222 834 848,00	2 555 894,00
2036	231 025 510,00	228 575 510,00	2 450 000,00
2037	236 801 148,00	234 551 148,00	2 250 000,00
2038	242 721 176,00	240 371 176,00	2 350 000,00
2039	248 789 206,00	246 439 206,00	2 350 000,00
2040	255 008 935,00	252 608 935,00	2 400 000,00
2041	260 109 115,00	257 509 115,00	2 600 000,00
2042	265 311 298,00	262 711 298,00	2 600 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 900 000,00 zł. Przychody Powiatu Drawskiego w 2026 r. obejmują:

emisję obligacji – 3 000 000,00 zł;

wolne środki – 900 000,00 zł; (wolne środki z art. 217 ust. 2 pkt. 6 z rozliczenia budżetu za rok 2024, które nie zostaną wykorzystane w roku 2025)

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego za rok 2024 wynosiła 4 854 280,48 zł wykorzystana kwota w roku 2025 to 3 882 737,00 zł, pozostała kwota do wykorzystania to 971 543,48 zł.

Środki te zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, emisji obligacji i pożyczki.

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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Drawskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
2027	1 900 000,00	300 000,00	2 200 000,00
2028	1 900 000,00	500 000,00	2 400 000,00
2029	2 200 000,00	300 000,00	2 500 000,00
2030	2 250 000,00	300 000,00	2 550 000,00
2031	2 250 000,00	300 000,00	2 550 000,00
2032	2 250 000,00	300 000,00	2 550 000,00
2033	2 350 000,00	200 000,00	2 550 000,00
2034	2 350 000,00	200 000,00	2 550 000,00
2035	2 155 894,00	400 000,00	2 555 894,00
2036	2 250 000,00	200 000,00	2 450 000,00
2037	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00
2038	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2039	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2040	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2041	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2042	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 38 305 894,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 39 405 894,00 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 2026 roku wyniesie 25,22%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	39 405 894,00	156 217 877,69	25,22%
2027	37 205 894,00	159 086 463,00	23,39%

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2028	34 805 894,00	163 699 970,00	21,26%
2029	32 305 894,00	168 283 569,00	19,20%

*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 2026 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]
2026	178 033 033,99	168 718 921,19	9 314 112,80	10 214 112,80
2027	183 374 024,00	173 869 577,00	9 504 447,00	9 504 447,00
2028	188 691 870,00	179 092 480,00	9 599 390,00	9 599 390,00
2029	193 975 242,00	184 270 326,00	9 704 916,00	9 704 916,00
2030	199 212 573,00	188 961 039,00	10 251 534,00	10 251 534,00
2031	204 192 888,00	193 747 213,00	10 445 675,00	10 445 675,00
2032	209 297 711,00	198 631 130,00	10 666 581,00	10 666 581,00
2033	214 530 154,00	203 613 621,00	10 916 533,00	10 916 533,00
2034	219 893 407,00	208 695 494,00	11 197 913,00	11 197 913,00
2035	225 390 742,00	213 877 364,00	11 513 378,00	11 513 378,00
2036	231 025 510,00	219 163 012,00	11 862 498,00	11 862 498,00
2037	236 801 148,00	224 559 050,00	12 242 098,00	12 242 098,00
2038	242 721 176,00	230 022 532,00	12 698 644,00	12 698 644,00
2039	248 789 206,00	235 584 312,00	13 204 894,00	13 204 894,00
2040	255 008 935,00	241 246 433,00	13 762 502,00	13 762 502,00
2041	260 109 115,00	247 003 769,00	13 105 346,00	13 105 346,00
2042	265 311 298,00	252 858 307,00	12 452 991,00	12 452 991,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,76%	6,24%	TAK	6,28%	TAK
2027	2,76%	6,05%	TAK	6,09%	TAK
2028	2,72%	6,30%	TAK	6,35%	TAK
2029	2,62%	6,04%	TAK	6,08%	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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2030	2,50%	6,17%	TAK	6,22%	TAK
2031	2,36%	6,93%	TAK	6,98%	TAK
2032	2,22%	7,10%	TAK	7,14%	TAK
2033	2,09%	7,10%	TAK	7,10%	TAK
2034	1,96%	6,92%	TAK	6,92%	TAK
2035	1,84%	6,79%	TAK	6,79%	TAK
2036	1,67%	6,69%	TAK	6,69%	TAK
2037	1,47%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2038	1,42%	6,53%	TAK	6,53%	TAK
2039	1,32%	6,46%	TAK	6,46%	TAK
2040	1,25%	6,41%	TAK	6,41%	TAK
2041	1,25%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2042	1,16%	6,30%	TAK	6,30%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Drawski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029 zgodnie z załącznikiem nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego.

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.

Sporządziła: Joanna Andrykowska