

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na 2026 rok, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 678 441,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 634 965,36 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 313 407,21 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 163 464,89 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 982 609,30 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 180 855,59 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 841 906,74 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]     | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]       |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>212 957 286,98</b> | <b>-678 441,85</b>   | <b>212 278 845,13</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>178 033 033,99</b> | <b>+634 965,36</b>   | <b>178 667 999,35</b> |
| Dotacje bieżące           | 23 580 156,30         | +521 939,52          | 24 102 095,82         |
| Pozostałe                 | 20 805 649,69         | +113 025,84          | 20 918 675,53         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>34 924 252,99</b>  | <b>-1 313 407,21</b> | <b>33 610 845,78</b>  |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>214 957 286,98</b> | <b>+9 163 464,89</b> | <b>224 120 751,87</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>168 718 921,19</b> | <b>+982 609,30</b>   | <b>169 701 530,49</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 110 946 556,53        | +451 551,22          | 111 398 107,75        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 55 411 914,66         | +531 058,08          | 55 942 972,74         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>46 238 365,79</b>  | <b>+8 180 855,59</b> | <b>54 419 221,38</b>  |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-2 000 000,00</b>  | <b>-9 841 906,74</b> | <b>-11 841 906,74</b> |

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 9 841 906,74 zł i po zmianach wynoszą 13 741 906,74 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

| Wyszczególnienie                   | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>           | <b>3 900 000,00</b> | <b>+9 841 906,74</b> | <b>13 741 906,74</b> |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00                | +7 188 768,94        | 7 188 768,94         |
| Wolne środki                       | 900 000,00          | +2 653 137,80        | 3 553 137,80         |

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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**

| <b>Rok</b> | <b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b> | <b>Zobowiązanie planowane [zł]</b> | <b>Zobowiązania razem [zł]</b> |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 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                   |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

#### **Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b> |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2026       | 2,76%                                                     | 6,24%                                                           | TAK                                                                     | 6,82%                                               | TAK                                                          |
| 2027       | 2,76%                                                     | 6,04%                                                           | TAK                                                                     | 6,61%                                               | TAK                                                          |
| 2028       | 2,72%                                                     | 6,29%                                                           | TAK                                                                     | 6,87%                                               | TAK                                                          |
| 2029       | 2,62%                                                     | 6,03%                                                           | TAK                                                                     | 6,60%                                               | TAK                                                          |
| 2030       | 2,50%                                                     | 6,16%                                                           | TAK                                                                     | 6,74%                                               | TAK                                                          |
| 2031       | 2,36%                                                     | 6,92%                                                           | TAK                                                                     | 7,50%                                               | TAK                                                          |
| 2032       | 2,22%                                                     | 7,08%                                                           | TAK                                                                     | 7,66%                                               | TAK                                                          |
| 2033       | 2,09%                                                     | 7,08%                                                           | TAK                                                                     | 7,08%                                               | 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                                                          |



| 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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Voucher zatrudnieniowy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 199 168,94 zł;
  - 2) 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. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - b. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 906 192,79 zł;
    - c. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 8 289 082,32 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 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. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - d. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 653 137,80 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 8 923 119,92      | +199 168,94 | 9 122 288,86    |

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

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2026       | 42 583 995,79            | +10 559 330,59     | 53 143 326,38          |

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Dostosowano kolumnę "wykonanie 2025" rok do kwot ze sprawozdań Rb27s i Rb28s za grudzień 2025 roku.

Sporządziła : Joanna Andrykowska