

**Uchwała Nr / /2026
Rady Powiatu Drawskiego
z dnia czerwca 2026 r.**

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Drawskiego na lata 2026-2042 wraz z objaśnieniami**

Na podstawie art. 229 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) Rada Powiatu Drawskiego uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIII/179/2025 Rady Powiatu Drawskiego z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Drawskiego na lata 2026-2042 wraz z objaśnieniami zmienia się treść załączników numer 1 i numer 2 wraz z objaśnieniami, które otrzymują brzmienie określone w załączniku numer 1 i numer 2 wraz z objaśnieniami do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Drawskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodnicząca Rady
Violetta Zbytek**

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 216 283,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 99 763,16 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 116 520,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 778 283,16 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 661 763,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 116 520,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -21 012 505,69 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]
Dochody ogółem	218 832 631,32	+216 283,16	219 048 914,48
Dochody bieżące	183 395 923,39	+99 763,16	183 495 686,55
Dotacje bieżące	28 485 208,10	+88 400,68	28 573 608,78
Pozostałe	21 263 487,29	+11 362,48	21 274 849,77
Dochody majątkowe	35 436 707,93	+116 520,00	35 553 227,93
Wydatki ogółem	239 283 137,01	+778 283,16	240 061 420,17
Wydatki bieżące	177 477 727,96	+661 763,16	178 139 491,12
Wynagrodzenia i pochodne	112 352 595,40	+19 044,13	112 371 639,53
Pozostałe wydatki bieżące	62 764 682,56	+642 719,03	63 407 401,59
Wydatki majątkowe	61 805 409,05	+116 520,00	61 921 929,05
Wynik budżetu	-20 450 505,69	-562 000,00	-21 012 505,69

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 562 000,00 zł i po zmianach wynoszą 22 912 505,69 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]
Przychody budżetu	22 350 505,69	+562 000,00	22 912 505,69
Wolne środki	7 086 037,11	+562 000,00	7 648 037,11

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 splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Splota 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

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

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)
2026	2,75%	6,24%	TAK	6,82%	TAK
2027	2,76%	5,67%	TAK	6,25%	TAK
2028	2,72%	5,92%	TAK	6,50%	TAK
2029	2,62%	5,66%	TAK	6,24%	TAK
2030	2,50%	5,79%	TAK	6,37%	TAK
2031	2,36%	6,55%	TAK	7,13%	TAK
2032	2,22%	6,71%	TAK	7,29%	TAK
2033	2,09%	6,71%	TAK	6,71%	TAK
2034	1,96%	6,92%	TAK	6,92%	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)
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 dane z wykonania budżetu.

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 innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Aktywny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 11 362,48 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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 626 542,34	+11 362,48	10 637 904,82

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.

Sporzadziła: Joanna Andrykowska