

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Drawskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 695 538,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 535 698,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 159 840,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 660 188,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 525 348,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 134 840,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -21 977 155,69 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	219 339 879,48	+2 695 538,00	222 035 417,48
Dochody bieżące	183 535 161,55	+2 535 698,00	186 070 859,55
Dotacje bieżące	28 613 083,78	+2 322 721,40	30 935 805,18
Pozostałe	21 274 849,77	+212 976,60	21 487 826,37
Dochody majątkowe	35 804 717,93	+159 840,00	35 964 557,93
Wydatki ogółem	240 352 385,17	+3 660 188,00	244 012 573,17
Wydatki bieżące	178 178 966,12	+3 525 348,00	181 704 314,12
Wynagrodzenia i pochodne	112 371 639,53	+1 723 932,90	114 095 572,43
Pozostałe wydatki bieżące	63 446 876,59	+1 801 415,10	65 248 291,69
Wydatki majątkowe	62 173 419,05	+134 840,00	62 308 259,05
Wynik budżetu	-21 012 505,69	-964 650,00	-21 977 155,69

Źródło: opracowanie własne.

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 964 650,00 zł i po zmianach wynoszą 23 877 155,69 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	22 912 505,69	+964 650,00	23 877 155,69
Wolne środki	7 648 037,11	+964 650,00	8 612 687,11

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Splatą 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

Źródło: Opracowanie własne.

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%	5,58%	TAK	6,16%	TAK
2028	2,72%	5,83%	TAK	6,41%	TAK
2029	2,62%	5,57%	TAK	6,15%	TAK
2030	2,50%	5,70%	TAK	6,28%	TAK
2031	2,36%	6,46%	TAK	7,04%	TAK
2032	2,22%	6,62%	TAK	7,20%	TAK
2033	2,09%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2034	1,96%	6,92%	TAK	6,92%	TAK
2035	1,84%	6,79%	TAK	6,79%	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)
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

Źródło: Opracowanie własne.

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 związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych powiatu drawskiego wraz z doposażeniem pracowni. – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 397 526,19 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 750 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 352 473,81 zł;
 - 2) Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych powiatu drawskiego wraz z doposażeniem pracowni. – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 397 727,15 zł;
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 397 727,15 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rehabilitacja 25+ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 544 401,00 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 247 455,00 zł;

- h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 296 946,00 zł;
- i. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

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	10 637 904,82	+997 455,00	11 635 359,82
2027	7 574 283,98	+560 343,32	8 134 627,30
2028	5 309 208,46	-615 871,13	4 693 337,33

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	12 313 026,00	-220 747,17	12 092 278,83
2028	2 333 885,00	-176 979,98	2 156 905,02

Źródło: opracowanie własne.

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.

Sporządziła: Joanna Andrykowska