

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drawno na lata 2026-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 498 795,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 874 200,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 624 595,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 498 795,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 34 200,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 464 595,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 191 546,00	+4 498 795,00	42 690 341,00
Dochody bieżące	32 438 214,00	+874 200,00	33 312 414,00
Dotacje bieżące	4 849 712,00	+2 000,00	4 851 712,00
Pozostałe	8 578 272,00	+872 200,00	9 450 472,00
Dochody majątkowe	5 753 332,00	+3 624 595,00	9 377 927,00
Wydatki ogółem	43 148 988,00	+4 498 795,00	47 647 783,00
Wydatki bieżące	33 115 742,75	+34 200,00	33 149 942,75
Pozostałe wydatki bieżące	17 417 588,15	+34 200,00	17 451 788,15
Wydatki majątkowe	10 033 245,25	+4 464 595,00	14 497 840,25

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Drawno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	682 675,00
2027	729 300,00
2028	729 300,00
2029	816 383,00
2030	869 300,00
2031	929 300,00
2032	949 300,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2033	949 300,00
2034	608 242,00
2035	598 300,00
2036	598 300,00
2037	448 300,00
2038	248 300,00
2039	249 211,00
2040	150 000,00
2041	150 000,00
2042	350 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Drawno 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	3,18%	8,71%	TAK	9,63%	TAK
2027	3,13%	7,81%	TAK	8,73%	TAK
2028	3,55%	6,41%	TAK	7,33%	TAK
2029	3,69%	5,42%	TAK	6,34%	TAK
2030	3,64%	4,88%	TAK	5,80%	TAK
2031	3,62%	4,47%	TAK	5,39%	TAK
2032	3,47%	4,95%	TAK	5,87%	TAK
2033	3,26%	5,14%	TAK	5,14%	TAK
2034	2,10%	5,49%	TAK	5,49%	TAK
2035	1,96%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2036	1,85%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2037	1,35%	5,54%	TAK	5,54%	TAK
2038	0,75%	5,48%	TAK	5,48%	TAK
2039	0,71%	5,42%	TAK	5,42%	TAK
2040	0,43%	5,39%	TAK	5,39%	TAK
2041	0,40%	5,37%	TAK	5,37%	TAK
2042	0,85%	5,28%	TAK	5,28%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Drawno 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 Gminy Drawno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Drawno - etap III (kanalizacja sanitarna Dominikowo - Drawno) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania

wynoszą 4 604 595,00 zł, w tym w 2026 r. – 4 464 595,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 464 595,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Drawnie.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 933 021,64	+4 464 595,00	14 397 616,64

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.