

Rada Powiatu w Powiecie Pyrzyckim	
w Pyrzycku	
156 21.10.2025	

Projekt nr 78

z dnia 17 października 2025 r.

Zatwierdzony przez

Za Zarząd
PRZEWODNICZĄCY

Ewa Gąsiorowska-Nawój

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU PYRZYCKIEGO

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2025-2029

Na podstawie art. 226, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), Rada Powiatu Pyrzyckiego uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr VII/43/2024 Rady Powiatu Pyrzyckiego z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2025-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pyrzyckiego na lata 2025-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Pyrzyckiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Pyrzyckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Pyrzyckiego

Wiktor Tołoczko

Pod względem formalno-prawnym
bez zastrzeżeń

Beata Brzezińska
RADCA PRAWNY
mgr Beata Brzezińska

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:		
					w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x
					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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3.1	2.1.3	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2
Wykonanie 2024	97 793 430,26	77 635 495,82	51 806 941,92	0,00	0,00	0,00	760 798,35	0,00	0,00	20 157 934,44
2025	105 155 630,62	87 350 606,86	58 399 947,75	119 229,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	17 805 023,76
2026	86 176 115,00	85 231 973,00	57 807 097,00	220 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	944 142,00
2027	89 229 724,00	88 256 537,00	60 307 254,00	210 000,00	0,00	0,00	258 000,00	0,00	0,00	973 187,00
2028	92 293 956,00	91 195 782,00	62 704 467,00	190 000,00	0,00	0,00	133 000,00	0,00	0,00	1 098 174,00
2029	94 179 986,00	93 489 334,00	64 381 811,00	170 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	690 652,00
										2.2.1
										2.2.1.1
										2.2.1.1
										714 692,40
										474 927,60
										0,00
										0,00
										0,00
										0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:							
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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 2024	4 030 405,96	2 640 000,00	2 554 776,54	1 850 000,00	0,00	109 450,46	0,00	595 326,08	0,00
2025	-3 177 611,56	0,00	5 777 611,56	2 600 000,00	0,00	3 177 611,56	3 177 611,56	0,00	0,00
2026	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
		na pokrycie deficytu budżetu 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 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	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:						w tym:	Relacja znowelizowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu ^x	
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 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	5 266 277,76	5 971 054,30
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	2 060 804,19	5 238 415,75
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	3 594 142,00	3 594 142,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	3 323 187,00	3 323 187,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 948 174,00	2 948 174,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 290 652,00	3 290 652,00
									Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
								kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	

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 ograniczania, 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	8,23%	x	x	x
2025	4,23%	3,55%	8,41%	7,98%	TAK
2026	4,02%	5,26%	7,58%	7,15%	TAK
2027	3,31%	4,55%	6,58%	6,16%	TAK
2028	2,45%	3,81%	6,01%	5,58%	TAK
2029	3,21%	4,04%	5,94%	5,51%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody 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 i 3 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2024	1 107 914,46	1 107 914,46	1 024 135,90	105 688,10	105 688,10	99 822,41	567 217,35	567 217,35	514 382,41
2025	1 461 038,88	1 461 038,88	1 321 343,30	134 685,00	134 685,00	134 685,00	1 491 118,82	1 491 118,82	1 230 732,14
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 567 109,80	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829 814,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 616,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 536,37	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyrządających 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
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 2024	105 688,10	105 688,10	99 822,41	1 075 270,00	961 370,00	113 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	883 315,00	883 315,00	741 075,30	1 162 933,81	1 028 248,81	134 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	929 077,33	0,00	0,00	2 756 007,13	1 826 929,80	929 077,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	829 814,00	829 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	827 616,00	827 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	766 536,37	766 536,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr
Rady Powiatu Pyrzyckiego
z dnia.....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)										
1.a	- wydatki bieżące				7 640 490,44	1 162 933,81	2 756 007,13	829 814,00	827 616,00	766 536,37	6 342 907,31
1.b	- wydatki majątkowe				6 576 728,11	1 028 248,81	1 826 929,80	829 814,00	827 616,00	766 536,37	5 279 144,98
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:				1 063 762,33	134 685,00	929 077,33	0,00	0,00	0,00	1 063 762,33
1.1.1	- wydatki bieżące				6 399 492,44	903 113,81	2 496 187,13	829 814,00	827 616,00	766 536,37	5 823 287,31
1.1.1.1	Wsparcie szkolnictwa ogólnego w Liceum Ogólnokształcącym przy Zespole Szkół nr 1 w Pyrzycach	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2024	2025	5 335 730,11	768 428,81	1 567 109,80	829 814,00	827 616,00	766 536,37	4 759 504,98
1.1.1.2	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej województwa Zachodniopomorskiego"	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2025	2029	1 185 122,44	608 897,31	0,00	0,00	0,00	0,00	608 897,31
1.1.1.3	„Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w ZS nr 2 CKu w Pyrzycach” - poprawa jakości życia mieszkańców	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2025	2029	401 000,00	47 625,00	95 250,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00	401 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 749 607,67	111 906,50	1 471 859,80	714 564,00	732 366,00	718 911,37	3 749 607,67
1.1.2.1	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej województwa Zachodniopomorskiego"	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2025	2029	1 063 762,33	134 685,00	929 077,33	0,00	0,00	0,00	1 063 762,33
1.1.2.2	„Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w ZS nr 2 CKu w Pyrzycach” - poprawa jakości życia mieszkańców	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2025	2029	269 370,00	134 685,00	134 685,00	0,00	0,00	0,00	269 370,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				794 392,33	0,00	794 392,33	0,00	0,00	0,00	794 392,33
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				1 240 998,00	259 820,00	259 820,00	0,00	0,00	0,00	519 640,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 240 998,00	259 820,00	259 820,00	0,00	0,00	0,00	519 640,00
1.3.1.1	Wielospektowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0.roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie - program kompleksowy wsparcia dla rodzin „Za życiem”	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA	2022	2026	1 240 998,00	259 820,00	259 820,00	0,00	0,00	0,00	519 640,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 1

Załącznik Nr 3
do uchwały nr
Rady Powiatu Pyrzyckiego
z dnia.....

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2025-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzieńpaździernika 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 188 097,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 891 758,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 296 339,70 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 911 698,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 405 810,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 505 888,70 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 177 611,56 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	95 789 921,32	+6 188 097,74	101 978 019,06
Dochody bieżące	87 519 653,01	+1 891 758,04	89 411 411,05
Subwencja ogólna	30 040 240,92	+686 345,00	30 726 585,92
Dotacje bieżące	13 783 130,01	+1 165 413,04	14 948 543,05
Pozostałe	12 466 108,00	+40 000,00	12 506 108,00
Dochody majątkowe	8 270 268,31	+4 296 339,70	12 566 608,01
Wydatki ogółem	97 243 931,89	+7 911 698,73	105 155 630,62
Wydatki bieżące	83 944 796,83	+3 405 810,03	87 350 606,86
Wynagrodzenia i pochodne	56 489 110,22	+1 910 837,53	58 399 947,75
Poręczenia i gwarancje	240 000,00	-120 771,00	119 229,00
Pozostałe wydatki bieżące	26 665 686,61	+1 615 743,50	28 281 430,11
Wydatki majątkowe	13 299 135,06	+4 505 888,70	17 805 023,76
Wynik budżetu	-1 454 010,57	-1 723 600,99	-3 177 611,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 723 600,99 zł i po zmianach wynoszą 5 777 611,56 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 054 010,57	+1 723 600,99	5 777 611,56
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 454 010,57	+1 723 600,99	3 177 611,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2029. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Pyrzyckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2026	2 650 000,00	0,00	2 650 000,00
2027	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00
2028	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00
2029	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2025-2029 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)
2025	4,23%	8,41%	TAK	7,98%	TAK
2026	4,02%	7,58%	TAK	7,15%	TAK
2027	3,31%	6,58%	TAK	6,16%	TAK
2028	2,45%	6,01%	TAK	5,58%	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)
2029	3,21%	5,94%	TAK	5,51%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Pyrzycki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie:

1. „Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w ZS nr 2 CKU w Pyrzycach” – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 749 607,67 zł, w tym w 2025 r. – 111 906,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 749 607,67 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Pyrzycach.
2. „Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w ZS nr 2 CKU w Pyrzycach” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 794 392,33 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 794 392,33 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Pyrzycach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Wieloaspektowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie - program kompleksowy wsparcia dla rodzin „Za życiem” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 259 820,00 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]
2025	916 342,31	+111 906,50	1 028 248,81
2026	355 070,00	+1 471 859,80	1 826 929,80

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	115 250,00	+714 564,00	829 814,00
2028	95 250,00	+732 366,00	827 616,00
2029	47 625,00	+718 911,37	766 536,37

Zródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	134 685,00	+794 392,33	929 077,33

Zródło: 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.