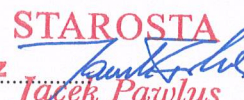


Biuro Rady Powiatu Pyrzyckiego w Pyrzycach		
WPLYNĘŁO		
Lp. Dz.	Data	Podpis
212	17.02.2026	

Projekt nr 94

z dnia 16 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

STAROSTA

Jacek Pawlus
WICESTAROSTA

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU PYRZYCKIEGO**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2026-2030

Na podstawie art. 226 , art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483), Rada Powiatu Pyrzyckiego uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIX/89/2025 Rady Powiatu Pyrzyckiego z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2026-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pyrzyckiego na lata 2026-2030 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 Toloczko

Pod względem formalno-prawnym
bez zastrzeżeń


.....
RADCA PRAWNY
mgr Beata Brzezińska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr projekt
z dnia 2026-02-16
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości					
Łp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2026	97 058 426,66	93 451 353,13	29 812 131,00	1 981 524,00	34 235 074,00	13 861 972,21	13 560 651,92	0,00	3 607 073,53	338 680,00	3 268 393,53		
2027	95 734 626,00	95 734 626,00	30 706 495,00	2 040 970,00	35 262 126,00	13 769 002,00	13 956 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	98 510 930,00	98 510 930,00	31 596 983,00	2 100 158,00	36 284 728,00	14 168 303,00	14 360 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	101 269 235,00	101 269 235,00	32 481 699,00	2 158 962,00	37 300 700,00	14 565 015,00	14 762 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	104 003 504,00	104 003 504,00	33 358 705,00	2 217 254,00	38 307 819,00	14 958 270,00	15 161 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 8 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:																	
w tym:																	
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:				Wydatki majątkowe x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	gwarancji x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2	2.2.1			2.2.1.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1					
2026	97 149 662,65	88 973 881,18	59 136 989,74	220 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	8 175 781,47	8 175 781,47	0,00					
2027	93 384 626,00	91 128 919,00	60 701 099,00	210 000,00	0,00	372 375,00	0,00	0,00	0,00	2 255 707,00	2 255 707,00	0,00					
2028	96 660 930,00	93 839 568,00	62 780 112,00	190 000,00	0,00	277 875,00	0,00	0,00	0,00	2 821 362,00	2 821 362,00	0,00					
2029	98 669 235,00	96 525 385,00	64 851 856,00	170 000,00	0,00	177 750,00	0,00	0,00	0,00	2 143 850,00	2 143 850,00	0,00					
2030	101 353 504,00	98 787 617,00	66 619 069,00	0,00	0,00	59 625,00	0,00	0,00	0,00	2 565 887,00	2 565 887,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu x	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						
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1						
2026	-91 235,99	0,00	2 741 235,99	2 650 000,00	0,00	91 235,99	91 235,99	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						
2030	2 650 000,00	2 650 000,00	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:				z tego:				
		w tym:				w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych 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
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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x		
		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							
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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	4 477 471,95	4 568 707,94		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	4 605 707,00	4 605 707,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	4 671 362,00	4 671 362,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	4 743 850,00	4 743 850,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 215 887,00	5 215 887,00		

B) Stosowane o środki dechyty określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,86%	6,79%	7,58%	7,26%	TAK	TAK
2027	3,32%	6,07%	6,80%	6,48%	TAK	TAK
2028	2,52%	5,87%	6,44%	6,12%	TAK	TAK
2029	3,20%	5,88%	6,67%	6,35%	TAK	TAK
2030	3,04%	5,92%	5,65%	5,33%	TAK	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:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje 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 ustawy	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3.1	9.3.1.1
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 998 953,56	1 998 953,56	1 909 866,98	1 142 514,40	1 142 514,40	1 111 118,13	2 508 985,55	2 508 985,55	2 304 329,34
2027	925 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925 064,00	0,00	0,00
2028	922 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	922 866,00	0,00	0,00
2029	814 161,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 237,61	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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 jednostkach samorządowych ośbach prawnych
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
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	
2026	1 156 312,33	1 156 312,33	1 111 118,13	3 514 701,88	2 358 389,55	1 156 312,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	925 064,00	925 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	922 866,00	922 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	651 237,61	651 237,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
			w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Powiatu Pyrzyckiego
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednoska odpowiedzialna lub koordynujaca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					7 105 738,00	3 514 701,88	925 064,00	922 866,00	651 237,61	6 013 869,49
1.a	- wydatki bieżące					5 949 425,67	2 358 389,55	925 064,00	922 866,00	651 237,61	4 857 557,16
1.b	- wydatki majątkowe					1 156 312,33	1 156 312,33	0,00	0,00	0,00	1 156 312,33
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:					5 864 740,00	3 254 881,88	925 064,00	922 866,00	651 237,61	5 754 049,49
1.1.1	- wydatki bieżące					4 708 427,67	2 098 569,55	925 064,00	922 866,00	651 237,61	4 597 737,16
1.1.1.1	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej województwa Zachodniopomorskiego"	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2026	2029	782 000,00	285 750,00	210 500,00	190 500,00	95 250,00	782 000,00	
1.1.1.2	"Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w ZS nr 2 CKU w Pyrzycach"	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2025	2029	3 926 427,67	1 812 819,55	714 564,00	732 366,00	555 987,61	3 815 737,16	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 156 312,33	1 156 312,33	0,00	0,00	0,00	1 156 312,33
1.1.2.1	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej województwa Zachodniopomorskiego"	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2026	2029	538 740,00	538 740,00	0,00	0,00	0,00	538 740,00	
1.1.2.2	"Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w ZS nr 2 CKU w Pyrzycach"	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2026	2029	617 572,33	617 572,33	0,00	0,00	0,00	617 572,33	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-rywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					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
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	0,00	0,00	0,00	259 820,00
1.3.1	- wydatki bieżące					1 240 998,00	259 820,00	0,00	0,00	0,00	259 820,00
1.3.1.1	Wielospektrowa 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	0,00	0,00	0,00	259 820,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 1

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2026-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 505 113,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 505 113,57 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 596 349,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 596 349,56 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -91 235,99 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	96 553 313,09	+505 113,57	97 058 426,66
Dochody bieżące	92 946 239,56	+505 113,57	93 451 353,13
Dotacje bieżące	13 367 963,56	+494 008,65	13 861 972,21
Pozostałe	13 549 547,00	+11 104,92	13 560 651,92
Wydatki ogółem	96 553 313,09	+596 349,56	97 149 662,65
Wydatki bieżące	88 377 531,62	+596 349,56	88 973 881,18
Wynagrodzenia i pochodne	58 648 404,38	+488 585,36	59 136 989,74
Pozostałe wydatki bieżące	29 089 127,24	+107 764,20	29 196 891,44
Wynik budżetu	0,00	-91 235,99	-91 235,99

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 91 235,99 zł i po zmianach wynoszą 2 741 235,99 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	2 650 000,00	+91 235,99	2 741 235,99
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+91 235,99	91 235,99

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 Pyrzyckiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2030. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Pyrzyckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2030	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2026-2030 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	3,86%	7,58%	TAK	7,26%	TAK
2027	3,32%	6,80%	TAK	6,48%	TAK
2028	2,52%	6,44%	TAK	6,12%	TAK
2029	3,20%	6,67%	TAK	6,35%	TAK
2030	3,04%	5,65%	TAK	5,33%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego 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 ZS nr 2 CKU w Pyrzycach” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 215,99 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	2 357 173,56	+1 215,99	2 358 389,55

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.