

Biuro Rady Powiatu Pyrzyckiego w Pyrzycach		
WPLYNĘŁO		
L. dz.	Data	Podpis
60	14.05.26	Jez

Projekt 111 107

z dnia 13 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

Za Zarząd  
PRZEWODNICZĄCY  
*Ewa Gąsiorowska-Nawój*  
Ewa Gąsiorowska-Nawój

**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 i art. 229 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) załącznik nr 2 - Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Powiatu Pyrzyckiego - otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego - otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do 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

# 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  
uchwały nr .....  
Rady Powiatu Pyrzyckiego  
z dnia .....

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					w tym:	
		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	1.2.1	1.2.2
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2026	100 706 665,85	94 262 663,13	29 812 131,00	1 981 524,00	34 235 074,00	14 673 282,21	13 560 651,92	0,00	6 444 002,72	338 680,00	6 105 322,72		
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	32 481 659,00	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	14 988 270,00	15 161 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów zwanzanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatkowi opłat lokalnych.



Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3
2026		-2 033 685,46	0,00	6 183 685,46	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	909 613,58	909 613,58	1 124 071,88	1 124 071,88
2027		2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2029		2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy włączyć 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.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		4.5		w tym:		5.1.1		w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	4.4.1			4.5.1	4.4.1			4.4.1	4.4.1		
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	4 150 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	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		

<sup>7)</sup> 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		
	łączna 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	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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Kwota długu <sup>x</sup>	
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	1 500 000,00	6 850 000,00	0,00	4 425 605,47	7 959 290,93
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 605 707,00	4 605 707,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	4 671 362,00	4 671 362,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 802 350,00	4 802 350,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275 512,00	5 275 512,00

\*) Skorygowanie o środki delyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którymś mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze o którymś mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którymś 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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którymś 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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,86%	6,82%	7,58%	7,87%	TAK	TAK
2027	3,32%	6,07%	6,81%	7,10%	TAK	TAK
2028	2,52%	5,87%	6,45%	6,74%	TAK	TAK
2029	3,19%	5,68%	6,68%	6,97%	TAK	TAK
2030	0,00%	5,92%	5,66%	5,95%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze biejącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2026	1 998 963,56	1 998 963,56	1 142 514,40	1 142 514,40	1 111 118,13	2 584 572,03	2 584 572,03	2 379 915,82		
2027	925 064,00	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	922 866,00	0,00	0,00		
2029	814 161,37	0,00	0,00	0,00	0,00	651 237,61	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem 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
2026	1 156 312,33	1 156 312,33	1 111 118,13	4 482 201,79	2 358 369,46	2 123 812,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 534 434,00	925 064,00	1 609 370,00	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania z tytułu zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	Wydatki zwiększające dług x	
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	0,00
2027	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązania 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 odbywa się 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2  
do uchwały nr .....  
Rady Powiatu Pyrzyckiego  
z dnia .....f.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	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)				9 682 608,00	4 482 201,79	2 534 434,00	922 866,00	651 237,61	8 590 739,40
1.a	- wydatki bieżące				5 949 425,67	2 358 389,46	925 064,00	922 866,00	651 237,61	4 857 557,07
1.b	- wydatki majątkowe				3 733 182,33	2 123 812,33	1 609 370,00	0,00	0,00	3 733 182,33
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				5 864 740,00	3 254 881,79	925 064,00	922 866,00	651 237,61	5 754 049,40
1.1.1	- wydatki bieżące				4 708 427,67	2 098 569,46	925 064,00	922 866,00	651 237,61	4 597 737,07
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	1 812 819,46	714 564,00	732 366,00	555 987,61	3 815 737,07
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-prywatnego, 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:				3 817 868,00	1 227 320,00	1 609 370,00	0,00	0,00	2 836 690,00
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				2 576 870,00	967 500,00	1 609 370,00	0,00	0,00	2 576 870,00
1.3.2.1	„Adaptacja obiektów oraz doposażenie pracowni w kształceniu zawodowym elektryczno-elektronicznym oraz informatycznym w tym naprawa elektrycznych pojazdów samochodowych w ZS Nr 2 CKU w Pyrzycach”	Starostwo Powiatowe w Pyrzycach	2026	2027	2 576 870,00	967 500,00	1 609 370,00	0,00	0,00	2 576 870,00

Strona 1 z 1

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 84 728,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 84 728,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 109 728,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 45 558,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 64 170,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 033 685,46 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>100 621 937,85</b>	<b>+84 728,00</b>	<b>100 706 665,85</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>94 177 935,13</b>	<b>+84 728,00</b>	<b>94 262 663,13</b>
Dotacje bieżące	14 588 554,21	+84 728,00	14 673 282,21
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>102 630 623,31</b>	<b>+109 728,00</b>	<b>102 740 351,31</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>89 791 499,66</b>	<b>+45 558,00</b>	<b>89 837 057,66</b>
Wynagrodzenia i pochodne	59 415 105,74	+29 769,92	59 444 875,66
Pozostałe wydatki bieżące	29 736 393,92	+15 788,08	29 752 182,00
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>12 839 123,65</b>	<b>+64 170,00</b>	<b>12 903 293,65</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 008 685,46</b>	<b>-25 000,00</b>	<b>-2 033 685,46</b>

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 1 525 000,00 zł i po zmianach wynoszą 6 183 685,46 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 500 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 1 500 000,00 zł.

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 658 685,46</b>	<b>+1 525 000,00</b>	<b>6 183 685,46</b>
Wolne środki	1 099 071,88	+25 000,00	1 124 071,88

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Spląty udzielonych pożyczek	0,00	+1 500 000,00	1 500 000,00
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 650 000,00</b>	<b>+1 500 000,00</b>	<b>4 150 000,00</b>
Inne rozchody	0,00	+1 500 000,00	1 500 000,00

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 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”.

#### 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	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	7,87%	TAK
2027	3,32%	6,81%	TAK	7,10%	TAK
2028	2,52%	6,45%	TAK	6,74%	TAK
2029	3,19%	6,68%	TAK	6,97%	TAK
2030	0,00%	5,66%	TAK	5,95%	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 dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.