

UCHWAŁA NR 35/2023
ZARZĄDU POWIATU PYRZYCKIEGO

z dnia 13 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2023-2026

Na podstawie art. 229 i art. 232 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz § 4 ust 3 uchwały Rady Powiatu Pyrzyckiego nr XXXVIII/209/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2023-2026, Zarząd Powiatu Pyrzyckiego uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVIII/209/2022 Rady Powiatu Pyrzyckiego z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2023-2026, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 wymieniony w § 1 uchwały nr XXXVIII/209/2022 otrzymuje brzmienie w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 wymieniony w § 2 uchwały nr XXXVIII/209/2022 otrzymuje brzmienie w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objaśnienia wprowadzonych zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2023-2026 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Pyrzyckiego

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Pyrzyckiego

Stanisław Stępień

Ewa Gąsiorowska - Nawój

Jan Jaworski

Przemysław Maciąg

Dariusz Jagiello

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 35/2023
Zarządu Powiatu Pyrzyckiego
z dnia 13 kwietnia 2023 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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
Wykonanie 2022	67 374 200,55	62 867 978,37	12 052 107,20	298 748,00	30 434 042,00	12 022 686,15	8 060 395,02	0,00	4 506 222,18	0,00	4 506 222,18
2023	82 913 761,69	59 310 920,59	5 804 082,00	489 122,00	32 627 157,00	9 910 215,74	10 480 343,85	0,00	23 602 841,10	710 000,00	22 892 841,10
2024	61 072 974,00	60 900 974,00	6 082 678,00	512 600,00	33 880 121,00	9 589 209,00	10 836 366,00	0,00	172 000,00	172 000,00	0,00
2025	63 139 904,00	62 788 904,00	6 271 241,00	528 491,00	34 930 405,00	9 886 474,00	11 172 293,00	0,00	351 000,00	351 000,00	0,00
2026	64 358 626,00	64 358 626,00	6 428 022,00	541 703,00	35 803 665,00	10 133 636,00	11 451 600,00	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. 5 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			
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		
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
Wykonanie 2022	68 191 551,48	57 298 339,58	35 429 462,24	0,00	0,00	859 412,74	0,00	0,00	0,00	10 893 211,90	10 893 211,90	1 703 142,14
2023	85 057 285,45	58 799 257,21	37 795 759,47	203 195,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	26 258 028,24	26 258 028,24	83 793,54
2024	58 432 974,00	58 202 060,00	38 834 406,00	163 600,00	0,00	317 190,00	0,00	0,00	0,00	230 914,00	230 914,00	0,00
2025	60 539 904,00	59 931 233,00	40 154 776,00	161 700,00	0,00	142 400,00	0,00	0,00	0,00	608 671,00	608 671,00	0,00
2026	62 458 626,00	61 551 415,00	41 399 574,00	159 900,00	0,00	32 775,00	0,00	0,00	0,00	907 211,00	907 211,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		Przychody budżetu ^X	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X
						na pokrycie deficytu budżetu ^X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-817 350,93	0,00	8 810 874,69	0,00	0,00	5 687 610,29	0,00	3 123 264,40	817 350,93
2023	-2 143 523,76	0,00	5 243 523,76	0,00	0,00	1 555 056,78	0,00	3 688 466,98	2 143 523,76
2024	2 640 000,00	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{X 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
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	1 900 000,00	1 900 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 240 431,73	431,73	5 569 638,79	14 380 513,48	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 140 000,00	0,00	511 663,38	5 755 187,14	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	2 698 914,00	2 698 914,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	2 857 671,00	2 857 671,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 211,00	2 807 211,00	

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 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 wykonanie 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	12,81%	12,81%	x	x	x	x
2023	7,96%	5,09%	6,53%	9,20%	9,53%	TAK	TAK
2024	5,76%	5,88%	6,21%	9,00%	9,33%	TAK	TAK
2025	5,18%	5,67%	x	8,24%	8,57%	TAK	TAK
2026	3,86%	5,24%	x	7,31%	7,64%	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								
	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:		Wydatki 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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
Wykonanie 2022	1 454 272,65	1 454 272,65	1 432 677,31	622 499,67	622 499,67	569 352,96	1 540 211,52	1 540 211,52	1 305 029,94
2023	1 083 152,04	1 083 152,04	1 068 953,98	55 529,30	55 529,30	0,00	2 255 773,71	2 255 773,71	2 058 235,84
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 2022	534 609,16	534 609,16	451 746,96	7 502 330,01	2 048 379,67	5 453 950,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	201 399,54	201 399,54	117 606,00	12 979 604,79	1 807 642,33	11 171 962,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	259 820,00	259 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	259 820,00	259 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	259 820,00	259 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:			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			
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
Wykonanie 2022	2 750 000,00	1 726,92	0,00	1 726,92	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
2023	3 100 000,00	431,73	0,00	431,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 zostaną 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. Automatyczne wylczenia 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, informację 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 35/2023
Zarządu Powiatu Pyrzyckiego
z dnia 13 kwietnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 847 860,94	12 979 604,79	259 820,00	259 820,00	259 820,00	12 979 604,79
1.a	- wydatki bieżące				7 786 180,38	1 807 642,33	259 820,00	259 820,00	259 820,00	1 807 642,33
1.b	- wydatki majątkowe				22 061 680,56	11 171 962,46	0,00	0,00	0,00	11 171 962,46
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:				7 167 695,09	1 657 597,87	0,00	0,00	0,00	1 657 597,87
1.1.1	- wydatki bieżące				6 545 182,38	1 573 804,33	0,00	0,00	0,00	1 573 804,33
1.1.1.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	pyrzycki	2019	2023	1 112 461,13	86 388,93	0,00	0,00	0,00	86 388,93
1.1.1.2	Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe na rzecz rozwoju gospodarczego na obszarze Kontraktu Samorządowego Pyrzyce+ - Wspieranie rozwoju szkół zawodowych	pyrzycki	2017	2023	5 432 721,25	1 487 415,40	0,00	0,00	0,00	1 487 415,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				622 512,71	83 793,54	0,00	0,00	0,00	83 793,54
1.1.2.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	pyrzycki	2019	2023	622 512,71	83 793,54	0,00	0,00	0,00	83 793,54
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				22 680 165,85	11 322 006,92	259 820,00	259 820,00	259 820,00	11 322 006,92
1.3.1	- wydatki bieżące				1 240 998,00	233 838,00	259 820,00	259 820,00	259 820,00	233 838,00
1.3.1.1	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”	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA	2022	2026	1 240 998,00	233 838,00	259 820,00	259 820,00	259 820,00	233 838,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 439 167,85	11 088 168,92	0,00	0,00	0,00	11 088 168,92
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku szkoły,sali gimnastycznej,warsztatów oraz internatu zespołu Szkół nr 2 CKU w Pyrzycach wraz z dostosowaniem do wymogów przeciwpożarowych budynku internatu i wymianą odcinka ok.235 m lokalnej sieci ciepłowniczej	pyrzycki	2021	2023	7 308 537,74	448 168,92	0,00	0,00	0,00	448 168,92
1.3.2.2	Modernizacja sieci dróg,przepustów/mostów i chodników na terenie powiatu pyrzyckiego - I nabór Polski Ład	pyrzycki	2022	2023	14 130 630,11	10 640 000,00	0,00	0,00	0,00	10 640 000,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 35/2023
Zarządu Powiatu Pyrzyckiego
dnia 13 kwietnia 2023 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2023-2026

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 53 615,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 53 615,50 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 53 615,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 36 565,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 17 049,59 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	82 860 146,19	+53 615,50	82 913 761,69
Dochody bieżące	59 257 305,09	+53 615,50	59 310 920,59
Dotacje bieżące	9 856 600,24	+53 615,50	9 910 215,74
Wydatki ogółem	85 003 669,95	+53 615,50	85 057 285,45
Wydatki bieżące	58 762 691,30	+36 565,91	58 799 257,21
Pozostałe wydatki bieżące	19 933 736,83	+36 565,91	19 970 302,74
Wydatki majątkowe	26 240 978,65	+17 049,59	26 258 028,24

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego w roku budżetowym 2023.

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Pyrzyckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	3 100 000,00
2024	2 640 000,00
2025	2 600 000,00
2026	1 900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pyrzyckiego na lata 2023-2026 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,96%	9,20%	TAK	9,53%	TAK
2024	5,76%	9,00%	TAK	9,33%	TAK
2025	5,18%	8,24%	TAK	8,57%	TAK
2026	3,86%	7,31%	TAK	7,64%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 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. Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego (wydatki bieżące)
2. Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego (wydatki majątkowe)

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	1 730 926,99	+76 715,34	1 807 642,33

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	11 171 462,87	+499,59	11 171 962,46

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.