

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOŁOBRZEGU

z dnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kołobrzесьkiego na lata 2025-2030

Na podstawie art. 226, 228, 230 ust. 6 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572), **Rada Powiatu w Kołobrzegu uchwała, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową powiatu kołobrzесьkiego na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzесьkiego na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia powiatu kołobrzесьkiego w latach 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień, o których mowa w pkt 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LII/351/2023 Rady Powiatu w Kołobrzegu z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kołobrzесьkiego na lata 2024-2030, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu
w Kołobrzegu

Artur Wasiewski

Bez zastrzeżeń natury prawnej



Marja Pawlicka
radca prawny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (paz. 8.3. 8.3.1. 8.4 i 8.4.1) rozszafa obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Powiatu w Kołobrzegu
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:						w tym: z podatku od nieruchomości	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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	ze sprzedaży majątku ^K			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												1.1.1
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 2018	103 177 110,79	95 410 664,52	20 889 165,00	481 172,34	41 646 469,00	13 319 742,24	19 074 115,94	0,00	7 786 446,27	499 784,02	7 264 509,52	
Wykonanie 2019	109 186 970,49	106 078 077,19	22 405 307,00	483 050,31	47 420 612,00	14 103 035,88	21 666 072,00	0,00	3 088 893,30	83 455,69	3 005 437,61	
Wykonanie 2020	130 530 809,31	119 554 543,20	21 970 912,00	526 623,81	58 994 283,00	18 114 533,82	19 948 190,57	0,00	10 976 266,11	2 333 877,95	8 642 388,26	
Wykonanie 2021	133 797 054,87	131 405 625,82	24 058 857,00	739 073,58	63 792 840,00	18 855 485,15	23 959 370,09	0,00	2 391 429,05	192 281,56	2 199 147,49	
Wykonanie 2022	172 417 007,88	132 540 814,27	27 130 695,20	703 510,75	57 410 171,00	20 298 770,76	26 997 666,56	0,00	39 876 193,61	31 191 016,19	8 685 177,42	
Wykonanie 2023	174 929 054,77	142 483 261,48	20 396 800,00	1 079 357,00	72 755 678,70	21 532 979,70	26 698 446,08	0,00	29 465 793,28	3 768 368,92	25 610 328,87	
Plan 3 kw. 2024	190 721 746,29	171 789 104,45	27 005 542,00	1 380 911,00	91 675 978,00	23 758 411,05	27 968 282,40	0,00	18 932 641,84	30 246,30	18 280 346,24	
Wykonanie 2024	180 958 635,00	177 068 945,00	30 070 775,00	1 380 911,00	92 610 745,00	21 423 548,00	31 582 966,00	0,00	3 889 690,00	25 964,00	3 863 726,00	
2025	190 477 126,36	171 417 265,25	73 738 658,30	5 680 441,56	47 428 963,89	19 903 630,41	24 665 571,09	0,00	19 059 861,11	25 000,00	19 034 861,11	
2026	172 274 351,00	172 274 351,00	74 107 351,00	5 708 813,00	47 666 107,00	20 003 148,00	24 786 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	173 997 094,00	173 997 094,00	74 848 424,00	5 765 901,00	48 142 768,00	20 203 179,00	25 036 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	175 737 064,00	175 737 064,00	75 596 908,00	5 823 560,00	48 624 195,00	20 405 210,00	25 287 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	177 494 434,00	177 494 434,00	76 352 877,00	5 881 795,00	49 110 436,00	20 609 262,00	25 540 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	179 269 378,00	179 269 378,00	77 116 405,00	5 940 612,00	49 601 540,00	20 815 354,00	25 795 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wartość może być obniżony w stosunku do powyższych, w którym przewidziane zostały świadczenia w ramach planu wydatków.

²⁾ Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 699 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz do najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wójt zarządca może też wykazać w planie finansowym (44-ten) okres prognozy, wykazany z art. 237 ustawy.

³⁾ W pozycji Wydatki na dochody o charakterze nalowym, które (zgodnie z art. 100 ustawy) od podmiotów zewnętrznych. W szczególności dotyczy obrotu dobowo odnowe z budżetu powiatu 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 z tytułu wyceny nieruchomości w ramach wykonania budżetu jednostki wykonawczej z podanych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydzielki ogółem ^x	z tego:										
		Wydzielki bieżące ^x	w tym:							Wydzielki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		odsetki i dyskonta 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	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	wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta 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		
Wykonanie 2018	104 931 357,85	89 478 214,30	57 400 049,10	0,00	0,00	485 545,87	0,00	0,00	0,00	15 453 143,55	15 097 203,55	355 940,00
Wykonanie 2019	106 256 643,86	98 737 931,96	63 322 990,96	0,00	0,00	479 976,40	0,00	0,00	0,00	7 518 711,90	7 238 711,90	280 000,00
Wykonanie 2020	123 546 263,71	110 529 159,98	72 905 550,05	0,00	0,00	290 217,49	0,00	0,00	0,00	13 017 103,73	12 958 846,27	58 257,46
Wykonanie 2021	129 670 248,67	116 599 724,11	77 184 479,05	0,00	0,00	198 989,85	0,00	0,00	0,00	13 070 524,56	13 011 610,77	58 913,79
Wykonanie 2022	148 929 162,94	129 421 573,02	82 116 650,43	0,00	0,00	878 619,95	0,00	0,00	0,00	19 507 589,92	19 504 447,78	3 142,14
Wykonanie 2023	191 168 078,26	146 793 753,46	95 205 645,74	0,00	0,00	818 362,32	0,00	0,00	0,00	44 374 324,80	44 374 324,80	408 455,24
Plan 3 kw. 2024	198 528 674,39	171 593 432,16	117 279 320,48	0,00	0,00	612 485,32	0,00	0,00	0,00	26 935 242,23	26 935 242,33	2 042 592,37
Wykonanie 2024	182 193 953,00	173 107 488,00	117 367 212,00	0,00	0,00	612 485,00	0,00	0,00	0,00	9 086 465,00	8 086 465,00	1 127 840,00
2025	193 577 126,36	164 268 979,90	109 141 858,00	0,00	0,00	382 624,00	0,00	0,00	0,00	29 308 146,46	29 308 146,46	0,00
2026	169 618 351,00	166 618 351,00	130 970 229,00	0,00	0,00	209 097,00	209 097,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	173 047 094,00	169 047 094,00	131 101 199,00	0,00	0,00	28 754,00	28 754,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2028	175 737 064,00	169 737 064,00	131 232 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00
2029	177 494 434,00	170 494 434,00	131 363 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2030	179 269 378,00	171 269 378,00	131 494 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z tytułów egibnych ^{x5)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^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 2018	-1 754 247,06	0,00	7 675 581,78	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 775 581,78	1 754 247,06
Wykonanie 2019	2 910 326,63	0,00	3 321 335,53	0,00	0,00	0,00	0,00	3 321 335,53	0,00
Wykonanie 2020	6 984 545,60	0,00	9 691 249,46	3 200 000,00	0,00	1 763 300,00	0,00	4 727 949,46	0,00
Wykonanie 2021	4 126 806,20	0,00	12 218 013,89	0,00	0,00	1 763 300,00	0,00	10 454 713,89	0,00
Wykonanie 2022	23 487 844,94	0,00	32 805 858,83	0,00	0,00	20 549 858,83	0,00	12 256 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-19 239 023,49	0,00	32 805 858,83	0,00	0,00	20 549 858,83	6 983 023,49	12 256 000,00	12 256 000,00
Plan 3 kw. 2024	-7 806 928,10	0,00	10 656 928,10	0,00	0,00	1 300 928,10	0,00	9 356 000,00	7 806 928,10
Wykonanie 2024	-1 235 318,00	0,00	10 666 835,34	0,00	0,00	1 310 835,34	0,00	9 356 000,00	1 235 318,00
2025	-3 100 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	3 100 000,00
2026	2 656 000,00	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyrażonej określona w odcinkach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy wziąć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podmiotów z nadwyżki poprzednich budżetów, zgodnie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu *	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych *	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług * 7)	na pokrycie deficytu budżetu *			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725 000,00	2 725 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 000,00	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	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	

* W pozycji należy uwzględnić odporność przychodów pochodzących z przyjmowania mieszkań (osobniki samorządu terytorialnego).

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównowazenia 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 długu, którego planowana spłata dokonana 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:	z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota przydatująca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przydatująca na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	20 281 000,00	0,00	5 932 450,22	10 708 032,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	17 556 000,00	0,00	7 340 145,23	10 661 480,76	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	18 056 000,00	0,00	9 025 383,22	15 516 632,68	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	15 156 000,00	0,00	14 805 901,71	27 023 915,60	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 256 000,00	0,00	3 119 241,25	35 925 100,08	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 356 000,00	0,00	-4 330 491,98	28 475 366,85	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 506 000,00	0,00	195 672,29	10 852 600,39	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 506 000,00	0,00	3 961 457,00	14 628 292,34	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 606 000,00	0,00	7 148 285,35	13 148 285,35	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	5 656 000,00	5 656 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skubi finansowe wyłączeń ograniczenia, określonych w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w obliczeniach odgórnych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 236 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 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	Załącznik nr 1 do Uchwały Nr	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	31,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	0,19%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,18%	0,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,76%	2,78%	x	x	x	x
2025	2,17%	5,03%	x	10,51%	10,88%	TAK	TAK
2026	1,74%	3,85%	x	5,25%	5,61%	TAK	TAK
2027	0,62%	3,24%	x	4,57%	4,94%	TAK	TAK
2028	0,00%	3,86%	x	3,72%	4,09%	TAK	TAK
2029	0,00%	4,46%	x	2,43%	2,80%	TAK	TAK
2030	0,00%	5,05%	x	2,53%	2,90%	TAK	TAK

Ustalenia na lata 2022-2025 relacji z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) zostały obliczone 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 finansowane 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:
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 2018	634 397,38	634 397,38	634 397,38	131 425,62	131 425,62	131 425,62	598 476,03	598 476,03	577 304,04
Wykonanie 2019	585 420,78	585 420,78	585 420,78	1 895 416,13	1 895 416,13	1 895 416,13	644 251,55	644 251,55	585 473,92
Wykonanie 2020	1 883 129,55	1 883 129,55	1 686 321,23	0,00	0,00	0,00	1 897 183,72	1 897 183,72	1 640 021,29
Wykonanie 2021	2 475 197,20	2 475 197,20	2 475 197,20	0,00	0,00	0,00	1 981 560,26	1 981 560,26	1 830 745,13
Wykonanie 2022	3 013 958,00	3 013 958,00	2 782 313,94	220 495,95	220 496,95	197 285,85	3 243 968,65	3 243 968,65	2 909 235,30
Wykonanie 2023	2 187 875,41	2 187 875,41	2 053 986,74	0,00	0,00	0,00	2 166 619,30	2 166 619,30	1 906 569,74
Plan 3 kw. 2024	2 909 419,02	2 909 419,02	2 841 169,02	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	2 366 119,06	2 366 119,06	2 343 269,06
Wykonanie 2024	2 620 074,00	2 620 074,00	2 595 226,00	0,00	0,00	0,00	2 346 610,00	2 346 610,00	2 286 103,00
2025	786 993,60	786 993,60	714 244,56	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	878 842,00	878 842,00	659 677,50
2026	72 894,00	72 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 894,00	72 894,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ¹⁾	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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 2018	0,00	0,00	0,00	6 681 082,18	173 753,98	6 507 328,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 806 948,81	3 806 948,81	3 000 000,00	448 435,18	417 383,78	31 051,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	226 642,00	226 642,00	177 202,26	11 015 273,19	483 662,14	10 531 611,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	312 939,58	312 939,58	285 427,85	5 819 448,25	1 812 801,14	4 006 647,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	297 623,14	297 623,14	250 308,85	3 659 870,87	235 243,14	3 424 627,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	200 281,54	200 281,54	161 536,30	19 164 506,21	2 223 841,09	16 940 665,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	5 000 000,00	5 000 000,00	4 886 749,96	9 909 877,29	2 465 029,00	7 444 848,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	9 909 877,29	2 465 029,00	7 444 848,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 332 660,00	5 332 660,00	4 552 567,06	23 972 957,07	1 721 342,00	22 251 615,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	948 184,00	948 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	28 290,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	28 290,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	28 290,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	28 290,00	28 290,00	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, wyłączając wypłacone z tytułu zobowiązań już zadłużonych *	Wydanki zmniejszające dług *	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	Wynik papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadających zobowiązaniom do równowagi kwoty wydatku w wykonanych do dnia 31 grudnia jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 *	Wydanki bieżące po odejęciu ustalonego limitu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań ⁹¹⁾
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 *	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki *	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. *		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. *	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego *					
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
Wykonanie 2018	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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

⁹¹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nie różnicę we warcie, 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 widelciennej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu zasady określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wdrożoną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa się w szczególności także w pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji 2 skłdki 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaplanowano zadanie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyłączających pozycje wspomniany okres, należy zamieścić w dodatkach do widelciennej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kołobrzесьkiego na lata 2025 – 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest instrumentem zarządzania finansami publicznymi, który pozwala na kompleksową analizę sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego w perspektywie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych i przedsięwzięć wieloletnich.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kołobrzесьkiego została opracowana zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zmian wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 roku oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 roku – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kołobrzесьkiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Kołobrzесьkiego za lata ubiegłe, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, przewidywane wykonanie roku 2024 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 październik 2024 rok).

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje:

- 1) okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, tj. rok 2026 do 2028;
- 2) prognozę kwoty długu na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kołobrzесьkiego została przygotowana na lata 2025-2030.

Podstawowe składniki prognozy finansowej to dochody i wydatki, w podziale na bieżące i majątkowe, jak również wynik budżetu.

Algorytm przygotowania WPF dla powiatu sporządzono w sposób następujący:

1. Opracowano prognozy dochodów i wydatków.
2. Obliczano salda bieżące budżetu.
3. Planowano dochody i wydatki majątkowe.
4. Przygotowano symulację zadłużenia i kosztów obsługi zadłużenia.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Kołobrzeskiego wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto oraz wskaźnik inflacji. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Kołobrzeskiego.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

W poniższym zestawieniu ujęto dane określone przez Ministra Finansów, kolejny wiersz dane przyjęte do prognozy dochodów w Powiecie Kołobrzeskim

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy (www.mf.gov.pl)

Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	3,50%	3,10%	2,80%	2,80%	2,50%
Powiat	0,5%	1%	1%	1%	1%
Inflacja	3,10%	2,60%	2,50%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2026-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki PKB oraz inflacji.

DOCHODY:

Prognozy dochodów Powiatu Kołobrzeskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny

został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, subwencję ogólną, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, pozostałe dochody.

Dochody bieżące (kol. 1.1)

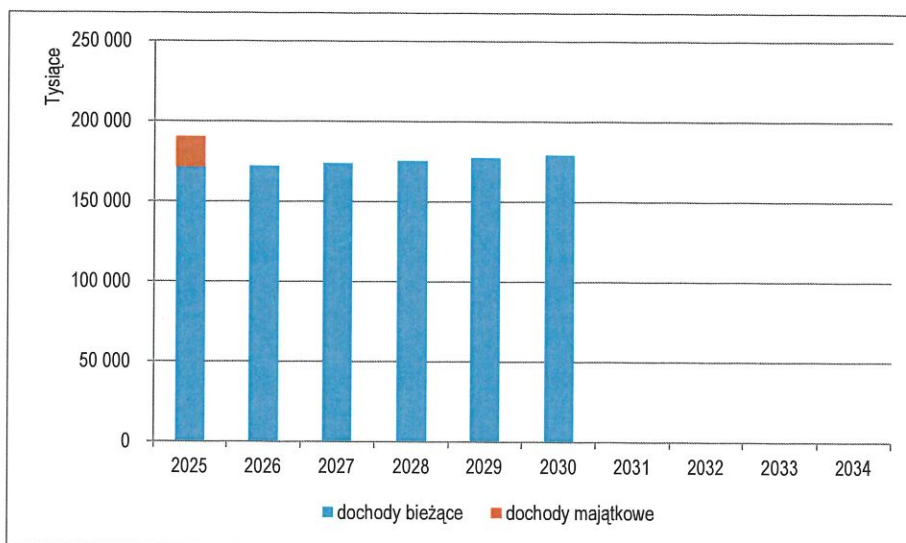
Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Kołobrzeskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik wzrostu rok do roku, w tym: w roku 2025 o 0,5%, w latach kolejnych o 1%.

Dochody majątkowe (kol.1.2)

Wielkości dochodów majątkowych przyjęte do WPF w latach 2025 – 2030, ustalono w oparciu o wysokość współfinansowania środkami i dochodami zewnętrznymi.

Powiat Kołobrzeski w latach 2025 – 2030 nie planuje dochodów z tytułu sprzedaży mienia. Od roku 2025 nie ujmowano także wielkości dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochody bieżące i majątkowe w Powiecie Kołobrzeskim



WYDATKI:

Wysokość prognozowanej inflacji ustalona przez Ministra Finansów jest ujęta tylko w celach informacyjnych ale nie stanowi ona o zwiększeniu tych danych do wydatków w budżecie Powiatu Kołobrzeskiego.

Prognozy wydatków Powiatu Kołobrzeskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące (kol.2.1) Wydatki bieżące prognozowane są w podziale na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na poręczenia i gwarancje, wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto, pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu.

W latach 2026-2030 dokonano indeksacji wydatków w oparciu o możliwości finansowe, które zależą głównie od zrealizowanych dochodów.

Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne na rok 2025 jest niższy od przewidywanego wykonania roku 2024 o ponad 8 mln zł. Wynika to głównie z faktu podwyższania najniższego wynagrodzenia bez pokrycia w dochodach powiatu.

Poniższe zestawienie dotyczy wynagrodzeń i pochodnych pracowników sfery oświatowej.

Zbiorówka			
	Wykon.2024	Plan wg jedn.	Ujęto w budżecie
1.Wynagrodzenia nauczycieli	46 406 246	50 817 200	37 248 166
2.Wynagrodzenia administracji i obsługi	14 275 025	15 194 826	11 095 497
Razem:	60 681 270	66 012 026	48 343 663
3.Umowy zlecenia	186 100	203 722	123 012
4.Dodatkowe wynagrodzenie roczne administracji i obsługi	909 265	1 170 480	858 053
5.Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 810 685	4 047 334	2 966 683
Razem:	3 906 050	5 421 536	3 947 748
6.Pochodne od wynagrodzeń	11 686 367	14 316 435	10 506 714
7.Odpis na fundusz socjalny	3 407 484	3 636 168	2 665 299

8.Wpłaty na PPK	274 345	442 770	278 854
Ogółem:	79 955 517	89 828 935	65 742 278
Pozostałe wydatki bieżące	9 558 902	16 668 206	4 424 276
Wydatki - Ukraina	1 150 337	0	0
Zadania nie statutowe	3 160 103	1 126 462	1 126 461,81
Ogółem:	93 824 859	107 623 603	71 293 016,26

Sytuacja finansowa jednostek oświatowych jest dokładnie opisana w informacji dotyczącej planu budżetu na 2025 rok.

Od roku 2025 zmieniła się struktura źródeł finansowania wydatków w samorządach. Obecnie powiat otrzymał w miejsce subwencji oświatowej – zwiększony udział w podatku PIT i CIT. Ponadto wskazano w informacji Ministra Finansów tzw. *potrzeby oświatowe*, których wysokość w żaden sposób nie pokrywa wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostek.

Na rok 2025 zaplanowano niższe wydatki dla tej sfery budżetowej, które w miarę możliwości będą uzupełniane w ciągu roku poprzez np. rozliczanie miesięczne szkół niepublicznych. Tak trudna sytuacja występuje w powiecie od ponad czterech lat.

Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych (przyjęto średniorocznie oprocentowanie w wysokości WIBOR 3M na dzień sporządzania projektu, uwzględniono także rezerwę w przypadku zmiany stóp procentowych).

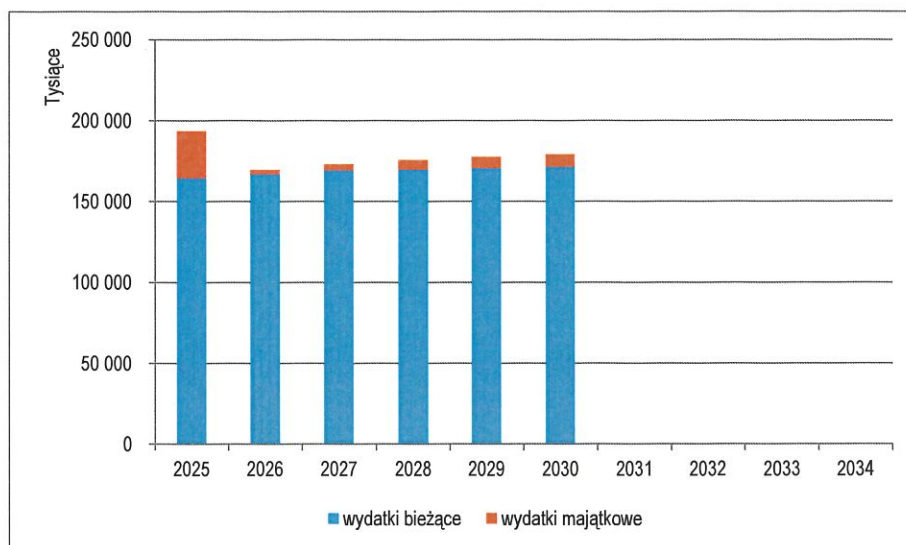
Ważnym czynnikiem kształtującym wysokość planowanych wydatków bieżących w latach 2025–2030, są zaplanowane wydatki majątkowe, a więc i zaangażowanie środków bieżących w planowanych inwestycjach.

Znaczne obciążenie budżetu powiatu z tytułu realizowanych inwestycji występuje w roku 2025. Jednak należy zaznaczyć że na ten właśnie rok planowano także dochody majątkowe, co oznacza że w większości przyjęte inwestycje posiadają dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych. Od roku 2026 nie planuje się dochodów majątkowych i automatycznie wielkość inwestycji jest znacznie mniejsza.

Wielkości budżetu wzrastają odpowiednio do zrównoważenia budżetu i wypracowania nadwyżki na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki majątkowe (kol.2.2) Wydatki majątkowe w roku 2025 obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kołobrzeskiego. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań, część tzw. wolnych środków na inwestycje.

Dochody bieżące i majątkowe w Powiecie Kołobrzeskim



Przedsięwzięcia do realizacji w latach 2025 – 2030:

Przedsięwzięcia podzielone zostały na wydatki bieżące i majątkowe oraz 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 roku o finansach publicznych, a także na wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Dla każdego przyjętego przedsięwzięcia wykazano limit uchwalonych wydatków przyjęty na 2025 rok i limit zobowiązań do poniesienia na lata następne oraz łączne nakłady finansowe jakie są planowane do poniesienia w całym czasookresie realizacji poszczególnych przedsięwzięć.

Przedsięwzięcia do realizacji w 2025 roku wynoszą **23 972 957,07 zł**, z czego przedsięwzięcia na wydatki bieżące to **1 721 342,- zł**, a na wydatki majątkowe **22 251 615,07 zł**. Limit przedsięwzięć na rok 2026 wynosi 948 184,- zł. Od roku 2027 do 2025 limit wydatków wynosi 28 290,- zł w każdym roku.

WYNIK BUDŻETU:

Kol. 3 – W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2025, budżet zamyka się deficytem budżetowym w wysokości **3.100.000,00 zł**, który pokryty zostanie wolnymi środkami.

W latach następnych, budżety zamykają się nadwyżkami budżetowymi, które przeznaczane są odpowiednio na spłatę zadłużenia.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne w całym okresie.

Wynik budżetu Powiatu Kołobrzeskiego

ROK	2026	2027	2028	2029	2030
Dochody	172 274 351	173 997 094	175 737 064	177 494 434	179 269 378
Wydatki	169 618 351	173 047 094	175 737 064	177 494 434	179 269 378
Wynik budżetu	2 656 000	950 000	0	0	0

ROZCHODY BUDŻETU wykazane w kol. 5, ustalono w oparciu o wysokość rat spłaty zaciągniętych kredytów przed rokiem 2025, wynoszą dla roku 2025 – 2.900.000,00 zł.

Powiat nie posiada niestandardowych zobowiązań finansowych. Poniżej przedstawiono specyfikę zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych kredytów:

1. PKO BP – umowa z 2012 roku – stan zadłużenia na 1.01.2025 – 1 956 000,- zł, spłata ostatniej raty marzec 2026.
2. Bałtycki Bank Spółdzielczy – umowa z 2015 roku – stan zadłużenia na 1.01.2025 – 400 000,- zł, spłata ostatniej raty styczeń 2026.
3. Bank Polskiej Spółdzielczości – umowa z 2018 roku – stan zadłużenia na 1.01.2025 – 1 700 000,- zł, spłata ostatniej raty grudzień 2026.
4. Bank Gospodarstwa Krajowego – umowa z 2020 roku – stan zadłużenia na 1.01.2025 – 2 450 000,- zł, spłata ostatniej raty czerwiec 2027.

KWOTA DŁUGU POWIATU wykazana w kol. 6, wynika z wielkości kwot zaciągniętych i spłacanych kredytów. Na koniec 2025 roku zadłużenie wyniesie 3.606.000,00zł.

W kolumnie 8.1 wykazano indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań Powiatu, który wynosi 2,15%. W kolumnie 8.3.1 wykazano dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań przez Powiat, który wynosi 10,88%.

Z przedstawionych wskaźników wynika, że zaplanowane w roku 2025 i kolejnych latach, zobowiązania dłużne do dochodów ogółem, mieszczą się w granicach dopuszczonych przez ustawę o finansach publicznych i Powiat będzie w stanie pokryć swoje zobowiązania z tytułu zaciąganych kredytów.

Kwota długu powiatu (wykazana w kol. 6) na dzień 31.12.2025 roku wyniesie 3.606.000,00zł i może być spłacana w wielkościach zaplanowanych (kol. 5.1), gdyż mieści się w dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań zgodnie z wyliczeniami według art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270) do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2023 – 2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr
Rady Powiatu w Kołobrzegu
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
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 761 073,33	23 972 957,07	948 184,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00
1.a	- wydatki bieżące				6 814 384,75	1 721 342,00	948 184,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 946 688,58	22 251 615,07	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				8 080 291,44	6 207 002,00	72 894,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 536 975,00	874 342,00	72 894,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Europejski Fundusz Społeczny Plus - działanie 6.3 - Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy	POWIATOWY URZĄD PRACY	2024	2025	1 000 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Potęga ART VGR: rozpalanie pasji do nauki dzięki innowacyjnym technologiom" - Wyposażenie nauczycieli kształcenia i szkolenia zawodowego w umiejętności i pewności siebie umożliwiające skuteczne integrowanie technologii AR i VR	ZESPOŁ SZKOŁ NR 1 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W KOŁOBRZEGU	2024	2026	1 071 975,00	109 342,00	72 894,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 543 318,44	5 332 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	278 616,44	67 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wykonanie ścieżki rowerowej ul. Mazowiecka - Bezpieczeństwo pieszych	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa ciągu pieszo rowerowego ul. Fredry - Bezpieczeństwo pieszych	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	1 764 700,00	1 764 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				21 680 781,89	17 765 955,07	875 290,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 277 409,75	847 000,00	875 290,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzeszko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonowania na lata 2021 - 2030 - Opracowanie strategii	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2030	221 709,75	0,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00
1.3.1.2	Program "Za Życiem" - Kompleksowe wsparcie dla rodzin	P.P.P	2022	2026	4 055 700,00	847 000,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 403 372,14	16 918 955,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja wnętrza zabytkowego budynku Liceum Ogólnokształcącego Dwujęzycznego im. M. Kopernika - Ochrona zabytków	kołobrzeszki	2023	2025	1 181 077,07	1 077 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	28 290,00	25 034 301,07
1.a	28 290,00	2 782 686,00
1.b	0,00	22 251 615,07
1.1	0,00	6 279 896,00
1.1.1	0,00	947 236,00
1.1.1.1	0,00	300 000,00
1.1.1.2	0,00	465 000,00
1.1.1.3	0,00	182 236,00
1.1.2	0,00	5 332 660,00
1.1.2.1	0,00	67 960,00
1.1.2.2	0,00	3 500 000,00
1.1.2.3	0,00	1 764 700,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	28 290,00	18 754 405,07
1.3.1	28 290,00	1 835 450,00
1.3.1.1	28 290,00	141 450,00
1.3.1.2	0,00	1 694 000,00
1.3.2	0,00	16 918 955,07
1.3.2.1	0,00	1 077 840,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Modernizacja kompleksów sportowych „Moje Boisko - 2012” - Zespół Szkół im. M.Rataja - Bezpieczeństwo użytkowników	kołobrzeski	2023	2025	495 260,00	209 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko - ORLIK 2012” - Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza - Bezpieczne użytkowanie boisk przez uczniów	kołobrzeski	2023	2025	642 835,00	642 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku administracji publicznej - Wydział Komunikacji i archiwum - Bezpieczeństwo osób korzystających z Wydziału Komunikacji	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	12 970 000,00	12 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja auli w Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza, I Liceum Ogólnokształcącym Dwujęzycznym im. M.Kopernika - Upowszechnianie sportu	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	2 114 200,07	2 018 380,07	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	209 900,00
1.3.2.5	0,00	642 835,00
1.3.2.8	0,00	12 970 000,00
1.3.2.9	0,00	2 018 380,07