

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, poz. 1717 i poz. 1756), **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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									
			z tego:						w tym:	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⁾	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1p	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	
2025	193 625 982,36	174 566 121,25	73 738 658,30	5 680 441,56	47 428 963,89	20 103 630,41	27 614 427,09	0,00	19 059 861,11	25 000,00	19 034 861,11	
2026	177 646 467,00	177 621 029,00	75 029 085,00	5 779 849,00	48 258 971,00	20 455 444,00	28 097 680,00	0,00	25 438,00	25 438,00	0,00	
2027	183 127 281,00	183 127 281,00	77 354 987,00	5 959 024,00	49 754 999,00	21 089 563,00	28 968 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	188 254 846,00	188 254 846,00	79 520 927,00	6 125 877,00	51 148 139,00	21 680 071,00	29 779 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	193 525 982,00	193 525 982,00	81 747 513,00	6 297 402,00	52 580 287,00	22 287 113,00	30 613 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	198 364 132,00	198 364 132,00	83 791 201,00	6 454 837,00	53 894 794,00	22 844 291,00	31 379 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wskazane mogą być stosowane także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w układzie macierzy, a lista w hierarchii.

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 wady stosuje się dla lat wykonalnych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które nie zostały otrzymane od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 stałymi wydatkami 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 pozostałości ogółem z lat ubiegłych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:											
		Wydanki bieżące ^x	w tym:							Wydanki 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	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	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			
2025	202 725 982,36	173 117 835,90	117 981 953,79	0,00	0,00	382 624,00	0,00	0,00	0,00	29 608 146,46	29 608 146,46	0,00	
2026	174 890 467,00	174 803 817,00	119 014 296,00	0,00	0,00	557 172,00	0,00	0,00	0,00	86 650,00	86 650,00	0,00	
2027	180 571 281,00	175 898 501,00	119 936 657,00	0,00	0,00	301 444,00	0,00	0,00	0,00	4 672 780,00	4 672 780,00	0,00	
2028	186 254 846,00	177 640 005,00	120 776 214,00	0,00	0,00	159 759,00	0,00	0,00	0,00	8 614 841,00	8 614 841,00	0,00	
2029	192 025 982,00	179 456 044,00	121 621 647,00	0,00	0,00	67 164,00	0,00	0,00	0,00	12 569 938,00	12 569 938,00	0,00	
2030	197 570 132,00	181 247 435,00	122 381 782,00	0,00	0,00	15 284,00	0,00	0,00	0,00	16 322 697,00	16 322 697,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	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		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	
2025	-9 100 000,00	0,00	12 000 000,00	6 000 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2026	2 756 000,00	2 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 556 000,00	2 556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	794 000,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Ilimo przeznaczanie 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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:		
								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. 5a 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	
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	2 756 000,00	2 756 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556 000,00	2 556 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	794 000,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷¹ W pozycji należy użyć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	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 długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ²⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²⁾				
	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						
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 606 000,00	0,00	1 448 285,35	7 448 285,35
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 850 000,00	0,00	2 817 212,00	2 817 212,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 294 000,00	0,00	7 228 780,00	7 228 780,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 294 000,00	0,00	10 614 841,00	10 614 841,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	794 000,00	0,00	14 069 938,00	14 069 938,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 116 697,00	17 116 697,00

²⁾ Skorygowanie o środki dotyczy wyłącznie w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skuli finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 przysługujących 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, o bieżący 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, o bieżący w oparciu o wyliczenie 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 o 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 o rok budżetowy ^x	
Lp	Załącznik nr 1 do Uchwały Nr VIII/46/2024	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	2,13%	1,24%	x	10,51%	10,88%	TAK	TAK
2026	2,11%	2,15%	x	4,70%	5,07%	TAK	TAK
2027	1,76%	4,65%	x	3,79%	4,16%	TAK	TAK
2028	1,30%	6,47%	x	3,14%	3,51%	TAK	TAK
2029	0,92%	8,26%	x	2,22%	2,59%	TAK	TAK
2030	0,46%	9,76%	x	2,86%	3,23%	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 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
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									
	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 współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po 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
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, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nie kasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wytup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o dostawkami i dyskontem, o opóźnieniach emisyjnych lub zaciągniętych do równowagi kwoty utylizacji w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego budżetowego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące po definitywnym ustratowaniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
					w tym:	w tym:						
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	
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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona kwota budżetu oraz wyliczenia limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie wierzyciela, określonych 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.

¹⁾ Informacje zawarte w tej części w tabeli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu islandzkiej klauzuli w art. 243 ustawy, zostały sformułowane wygenerowane przez aplikację wykształconą przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Określa on podległe wyłączeniu wyjątki 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 zadano do planu się zadania, zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dodatkach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kołobrzесьkiego na lata 2025-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kołobrzесьkiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kołobrzесьkiego jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Kołobrzесьkiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Kołobrzесьkiego na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres

prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kołobrzeskiego została przygotowana na lata 2025-2030.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Kołobrzeskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Kołobrzeskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

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.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2026-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Kołobrzeskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Kołobrzесьkiego 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:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

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, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	50,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026	50,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026	50,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026	50,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026	50,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy

założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 25 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 034 861,11 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Kołobrzeskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio

przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2030	25,00%	0,00%	0,00%
inne	2026-2027	25,00%	0,00%	0,00%
	2028-2030	0,00%	75,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Powiatu Kołobrzeskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 117 981 953,79 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 614 741,79 zł. W latach 2026-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Kołobrzeski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku

poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kołobrzeskiego na lata 2025-2030.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 100 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 100 000,00 zł;
2. wolnych środków – 6 000 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Kołobrzeskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	193 625 982,36	202 725 982,36	-9 100 000,00
2026	177 646 467,00	174 890 467,00	2 756 000,00
2027	183 127 281,00	180 571 281,00	2 556 000,00
2028	188 254 846,00	186 254 846,00	2 000 000,00
2029	193 525 982,00	192 025 982,00	1 500 000,00
2030	198 364 132,00	197 570 132,00	794 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 000 000,00 zł. Przychody Powiatu Kołobrzeskiego w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 000 000,00 zł;
2. wolne środki – 6 000 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Kołobrzeskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Kołobrzeskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00
2026	2 656 000,00	100 000,00	2 756 000,00
2027	950 000,00	1 606 000,00	2 556 000,00
2028	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2029	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2030	0,00	794 000,00	794 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kołobrzeskiego na lata 2025-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 6 506 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 606 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt

4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 6,22%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	9 606 000,00	154 487 490,84	6,22%
2026	6 850 000,00	157 191 023,00	4,36%
2027	4 294 000,00	162 037 718,00	2,65%
2028	2 294 000,00	166 574 775,00	1,38%
2029	794 000,00	171 238 869,00	0,46%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Kołobrzeski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Kołobrzeskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	174 566 121,25	173 117 835,90	1 448 285,35	7 448 285,35
2026	177 621 029,00	174 803 817,00	2 817 212,00	2 817 212,00
2027	183 127 281,00	175 898 501,00	7 228 780,00	7 228 780,00
2028	188 254 846,00	177 640 005,00	10 614 841,00	10 614 841,00
2029	193 525 982,00	179 456 044,00	14 069 938,00	14 069 938,00
2030	198 364 132,00	181 247 435,00	17 116 697,00	17 116 697,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Kołobrzeskiego przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,13%	10,51%	TAK	10,88%	TAK
2026	2,11%	9,48%	TAK	9,85%	TAK
2027	1,76%	8,55%	TAK	8,92%	TAK
2028	1,30%	7,58%	TAK	7,94%	TAK
2029	0,92%	6,63%	TAK	7,00%	TAK
2030	0,46%	3,31%	TAK	3,67%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Kołobrzeski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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 2009r. 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	"Połęga AR i 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	ZESPÓŁ SZKÓŁ 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				5 543 316,44	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	87 960,00	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	17 785 955,07	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-Kołobrzego-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	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOŁOBRZEGU	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 I Liceum Ogólnokształcącego Dwujęzycznego im. M. Kopernika - Ochrona zabytków	kołobrzescki	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	6 279 866,00
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	kolobrzeski	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	kolobrzeski	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

Lp.	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