

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOŁOBRZEGU

z dnia 2025 r.

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

Na podstawie art. 226, 228 i art. 230 ust. 6 oraz art. 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, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), **Rada Powiatu w Kołobrzegu uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia dotyczące zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzесьkiego na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach powiatu kołobrzесьkiego na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Kołobrzegu.

Przewodniczący Rady Powiatu
w Kołobrzegu

Artur Wasiewski

Bez zastrzeżeń natury prawnej


Maria Pawlicka
radca prawny

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	Docho <u>dy</u> og <u>o</u> l <u>e</u> m ^x	z tego:										
		Docho <u>dy</u> b <u>ie</u> ż <u>u</u> c <u>e</u> ^x	z tego:							Docho <u>dy</u> m <u>a</u> j <u>o</u> s <u>z</u> o <u>w</u> e ^x	w tym:	
			docho <u>dy</u> z tytu <u>łu</u> udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <u>dy</u> z tytu <u>łu</u> udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji og <u>o</u> l <u>e</u> nej	z tytu <u>łu</u> dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozosta <u>łe</u> docho <u>dy</u> bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzeda <u>ży</u> m <u>a</u> j <u>o</u> s <u>z</u> o <u>w</u> e ^x	z tytu <u>łu</u> dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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	
2025	194 568 424,11	175 533 568,00	73 738 658,30	5 680 441,56	47 438 963,89	21 028 918,16	27 646 586,09	0,00	19 034 856,11	25 000,00	19 009 856,11	
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⁾ Wzór może być stosowany także w zakresie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w wieloletnich bilansach 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 do najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji obniższego okresu prognozowania finansowego wady stosuje się do lat wykazywających pozostałości (4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy).

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które łączą się z tytułami odpłatności zwrotnych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje otrzymane 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 zaliczanych do stałych i czasowych przychodów jednostki wynikających z oddanych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności składy podatkowe i odsetki losowych.

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	203 668 424,11	174 060 277,65	118 198 181,79	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:	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 lat ubiegłych ^{x 6)}	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
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⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania 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 *	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 długu *	na pokrycie deficytu budżetu *			z tego:			
							Łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	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	
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	

* 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 niezakwalifikowane ze spłaty długu ^x			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 ⁸¹⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 606 000,00	0,00	1 473 290,35	7 473 290,35	
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	

⁸¹⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wiodącej 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
2025	2,12%	1,28%	10,51%	10,88%	TAK	TAK
2026	2,11%	2,15%	9,49%	9,86%	TAK	TAK
2027	1,76%	4,65%	8,56%	8,93%	TAK	TAK
2028	1,30%	6,47%	7,58%	7,95%	TAK	TAK
2029	0,92%	8,26%	6,64%	7,01%	TAK	TAK
2030	0,46%	9,76%	3,31%	3,68%	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			środki określone 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
2025	1 499 939,35	1 499 939,35	1 427 190,31	4 474 995,00	4 474 995,00	4 474 995,00	1 623 946,75	1 623 946,75	1 374 623,25
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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doiczeniu zgodnie z art. 244 ustawy*	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	4 527 562,06	24 340 754,01	2 089 138,94	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 wyłączenie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych porceń i gwarancji ^x	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	Wyrzut papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z rat bieżnymi i odesøkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zacięgniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu 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 – kredyty i pożyczki ^x	w tym:						
					zobowiązań zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku o bieżącego ^x					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie równowagi 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 zasad związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu roli określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z siódki 1.2.

^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 porceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono się zadłużać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w danych historycznych do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kołobrzeskiego na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie powiatu na dzień 28 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzeskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 942 441,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 967 446,75 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 25 005,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 942 441,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 942 441,75 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	193 625 982,36	+942 441,75	194 568 424,11
Dochody bieżące	174 566 121,25	+967 446,75	175 533 568,00
Subwencja ogólna	47 428 963,89	+10 000,00	47 438 963,89
Dotacje bieżące	20 103 630,41	+925 287,75	21 028 918,16
Pozostałe	27 614 427,09	+32 159,00	27 646 586,09
Dochody majątkowe	19 059 861,11	-25 005,00	19 034 856,11
Wydatki ogółem	202 725 982,36	+942 441,75	203 668 424,11
Wydatki bieżące	173 117 835,90	+942 441,75	174 060 277,65
Wynagrodzenia i pochodne	117 981 953,79	+216 228,00	118 198 181,79
Pozostałe wydatki bieżące	54 753 258,11	+726 213,75	55 479 471,86

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzeskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzeskiego na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,12%	10,51%	TAK	10,88%	TAK
2026	2,11%	9,49%	TAK	9,86%	TAK
2027	1,76%	8,56%	TAK	8,93%	TAK
2028	1,30%	7,58%	TAK	7,95%	TAK
2029	0,92%	6,64%	TAK	7,01%	TAK
2030	0,46%	3,31%	TAK	3,68%	TAK

Zródło: 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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kołobrzeskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 3, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Europejski Fundusz Społeczny Plus - działanie 6.3;
2. „Potęga AR i VGR: rozpalanie pasji do nauki dzięki innowacyjnym technologiom”;
3. Wykonanie ścieżki rowerowej – ul. Mazowiecka;
4. Przebudowa ciągu pieszo-rowerowego – ul. Fredry.

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 3 do niniejszej uchwały.

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	24 340 754,01	948 184,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00
1.a	- wydatki bieżące				6 814 384,75	2 089 138,94	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	6 574 798,94	72 894,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 536 975,00	1 242 138,94	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	497 976,82	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 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	279 182,12	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	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	964 700,00	964 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa ciągu pieszo-rowerowego ul. Fredry - Bezpieczeństwo pieszych	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	4 300 000,00	4 300 000,00	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-Kołobrzesko-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	powiat kołobrzeski	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	25 402 098,01
1.a	28 290,00	3 150 482,94
1.b	0,00	22 251 615,07
1.1	0,00	6 647 692,94
1.1.1	0,00	1 315 032,94
1.1.1.1	0,00	497 976,82
1.1.1.2	0,00	465 000,00
1.1.1.3	0,00	352 056,12
1.1.2	0,00	5 332 660,00
1.1.2.1	0,00	67 960,00
1.1.2.2	0,00	964 700,00
1.1.2.3	0,00	4 300 000,00
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	powiat kołobrzescki	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	powiat kołobrzescki	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

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 232 ustawy o finansach publicznych, wszelkie zmiany dotyczące zmian limitów zobowiązań na przedsięwzięcia oraz zmian wyniku finansowego, podejmuje wyłącznie Rada Powiatu.

W związku z powyższym, Zarząd Powiatu przedstawia projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kołobrzeskiego na lata 2025-2030, które dotyczą głównie:

1. Wprowadzenia zmian w dochodach i w wydatkach, w podziale na bieżące i majątkowe, w roku budżetowym 2025 roku – załącznik nr 1.
2. Wprowadzenia zmian do załącznika nr 3 – przedsięwzięcia.
3. Objaśnień do WPF – załącznik nr 2.