

Projekt nr druku 69

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOŁOBRZEGU

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kołobrzesckiego 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 uchwała, 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 kołobrzesckiego na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach powiatu kołobrzesckiego 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


Małgorzata Pawliczka
radca prawny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 w oparciu o 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 Kolobrzegu

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem * | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|-------------------|---|---|---------------------|---|------------------------------|--------|---------------------|------------------------|--|
| | | Dochody bieżące * | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe * | 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 *3) | pozostałe dochody bieżące 4) | w tym: | | ze sprzedaży majątku * | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | | | | |
| 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 | 198 469 770,69 | 179 100 229,58 | 73 738 658,30 | 5 680 441,56 | 47 428 963,89 | 24 197 658,27 | 28 054 507,56 | 0,00 | 19 369 541,11 | 25 000,00 | 19 344 541,11 |
| 2026 | 177 876 402,00 | 177 716 279,00 | 75 029 085,00 | 5 779 849,00 | 48 258 971,00 | 20 550 694,00 | 28 097 680,00 | 0,00 | 160 123,00 | 25 438,00 | 134 685,00 |
| 2027 | 183 242 531,00 | 183 242 531,00 | 77 354 987,00 | 5 959 024,00 | 49 754 999,00 | 21 204 813,00 | 28 968 708,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 188 350 096,00 | 188 350 096,00 | 79 520 927,00 | 6 125 877,00 | 51 148 139,00 | 21 775 321,00 | 29 779 832,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 193 573 607,00 | 193 573 607,00 | 81 747 513,00 | 6 297 402,00 | 52 580 287,00 | 22 334 738,00 | 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) Wartości te będą stosowane także w układzie planowym, w którym porażkowe pozycje są przedstawiane w kolumnach, a nie 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 najdłuższych kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wady stosuje się do lat wykraczających poza minimalny (44 dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

*3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zaradkami wyodrębnionymi z budżetu jednostki, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

*4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatkowe i inne lokacyjne.

| Wyszczególnienie | Wyszuki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|--|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wyszuki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wyszuki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczone | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 256 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 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 | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych 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 | | |
| 2025 | 207 569 770,69 | 177 613 439,23 | 119 780 730,99 | 0,00 | 0,00 | 382 624,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 956 331,46 | 29 956 331,46 | 0,00 |
| 2026 | 175 120 402,00 | 174 803 817,00 | 119 014 296,00 | 0,00 | 0,00 | 557 172,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 316 585,00 | 316 585,00 | 0,00 |
| 2027 | 180 686 531,00 | 175 898 501,00 | 119 936 667,00 | 0,00 | 0,00 | 301 444,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 788 030,00 | 4 788 030,00 | 0,00 |
| 2028 | 186 350 096,00 | 177 640 005,00 | 120 776 214,00 | 0,00 | 0,00 | 159 759,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 710 091,00 | 8 710 091,00 | 0,00 |
| 2029 | 192 073 607,00 | 179 456 044,00 | 121 621 647,00 | 0,00 | 0,00 | 67 164,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 617 563,00 | 12 617 563,00 | 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 ^{X 6)} | 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 | |
| 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 wyłączone jest od skierowania do władz lokalnej procedury finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy włączyć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 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 x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | | | z tego: | | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | |
| 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 | |

¹¹ W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku (obrotki) samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | | |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--|---|--|
| | 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 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przychodzących na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ² | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ³⁾ a wydatkami bieżącymi ^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 | 1 486 790,35 | 7 486 790,35 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 850 000,00 | 0,00 | 2 912 462,00 | 2 912 462,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 294 000,00 | 0,00 | 7 344 030,00 | 7 344 030,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 294 000,00 | 0,00 | 10 710 091,00 | 10 710 091,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 794 000,00 | 0,00 | 14 117 563,00 | 14 117 563,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 116 697,00 | 17 116 697,00 |

³⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody wliczane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w obliczeniach odpowiadających 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 współpracującego 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 o 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 wykończenie roku poprzedzającego o 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 współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | Załącznik nr 1 do Uchwały nr | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2025 | 2,12% | 1,25% | 10,51% | 10,88% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,11% | 2,21% | 9,49% | 9,86% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,76% | 4,72% | 8,57% | 8,94% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,30% | 6,53% | 7,60% | 7,97% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,92% | 8,28% | 6,67% | 7,03% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,46% | 9,76% | 3,34% | 3,71% | 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: | | Wydanki 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: | | Wydanki 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 | 1 737 097,95 | 1 737 097,95 | 1 664 348,91 | 4 609 680,00 | 4 609 680,00 | 4 609 680,00 | 1 808 775,13 | 1 808 775,13 | 1 559 451,63 |
| 2026 | 168 144,00 | 168 144,00 | 95 250,00 | 134 685,00 | 134 685,00 | 134 685,00 | 168 144,00 | 168 144,00 | 95 250,00 |
| 2027 | 115 250,00 | 115 250,00 | 115 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 115 250,00 | 115 250,00 | 115 250,00 |
| 2028 | 95 250,00 | 95 250,00 | 95 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95 250,00 | 95 250,00 | 95 250,00 |
| 2029 | 47 625,00 | 47 625,00 | 47 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 625,00 | 47 625,00 | 47 625,00 |
| 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 wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu 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 | 5 467 345,00 | 5 467 345,00 | 4 662 247,06 | 24 723 064,01 | 2 136 763,94 | 22 586 300,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 134 685,00 | 134 685,00 | 134 685,00 | 1 178 119,00 | 1 043 434,00 | 134 685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 143 540,00 | 143 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 123 540,00 | 123 540,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 75 915,00 | 75 915,00 | 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 | Wydzielone zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(-) i spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wysyp papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisyjnych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydzielone podlegające usztywnieniu 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 | zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | 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 przypadku ujęcia kwoty wydatków budżetowych, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, równoważąc w całości, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

⁴⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały 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 dotyczą w szczególności tabelo pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^{x)} - pozycja oznaczona symbolem „x” oznacza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie obejmuje wystąpienia 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 zadano się zadaniem zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie powiatu na dzień 25 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzieskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 901 346,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 566 661,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 334 685,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 901 346,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 553 161,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 348 185,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem | 194 568 424,11 | +3 901 346,58 | 198 469 770,69 |
| Dochody bieżące | 175 533 568,00 | +3 566 661,58 | 179 100 229,58 |
| Subwencja ogólna | 47 438 963,89 | -10 000,00 | 47 428 963,89 |
| Dotacje bieżące | 21 028 918,16 | +3 168 740,11 | 24 197 658,27 |
| Pozostałe | 27 646 586,09 | +407 921,47 | 28 054 507,56 |
| Dochody majątkowe | 19 034 856,11 | +334 685,00 | 19 369 541,11 |
| Wydatki ogółem | 203 668 424,11 | +3 901 346,58 | 207 569 770,69 |
| Wydatki bieżące | 174 060 277,65 | +3 553 161,58 | 177 613 439,23 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 118 198 181,79 | +1 582 549,20 | 119 780 730,99 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 55 479 471,86 | +1 970 612,38 | 57 450 084,24 |
| Wydatki majątkowe | 29 608 146,46 | +348 185,00 | 29 956 331,46 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzieskiego:

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzieskiego 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% | 8,57% | TAK | 8,94% | TAK |
| 2028 | 1,30% | 7,60% | TAK | 7,97% | TAK |
| 2029 | 0,92% | 6,67% | TAK | 7,03% | TAK |
| 2030 | 0,46% | 3,34% | TAK | 3,71% | 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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie:

1. Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Modernizacja kompleksów sportowych: „Moje Boisko – 2012” – Zespół Szkół im. M. Rataja.

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) | | | | 30 431 443,33 | 24 723 064,01 | 1 178 119,00 | 143 540,00 | 123 540,00 | 75 915,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 7 215 384,75 | 2 136 763,94 | 1 043 434,00 | 143 540,00 | 123 540,00 | 75 915,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 23 216 058,58 | 22 586 300,07 | 134 685,00 | 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: | | | | 8 750 681,44 | 6 757 108,94 | 302 829,00 | 115 250,00 | 95 250,00 | 47 625,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 937 975,00 | 1 289 763,94 | 168 144,00 | 115 250,00 | 95 250,00 | 47 625,00 |
| 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 | ZESPOŁ SZKÓŁ NR 1 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W KOŁOBRZEGU | 2024 | 2026 | 1 071 975,00 | 279 162,12 | 72 894,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej - | STAROSTWO POWIATOWE | 2025 | 2029 | 401 000,00 | 47 625,00 | 95 250,00 | 115 250,00 | 95 250,00 | 47 625,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 812 686,44 | 5 467 345,00 | 134 685,00 | 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 |
| 1.1.2.4 | Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej - | STAROSTWO POWIATOWE | 2025 | 2029 | 269 370,00 | 134 685,00 | 134 685,00 | 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 | 17 965 955,07 | 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 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------------|
| 1 | 28 290,00 | 26 272 468,01 |
| 1.a | 28 290,00 | 3 551 482,94 |
| 1.b | 0,00 | 22 720 985,07 |
| 1.1 | 0,00 | 7 318 062,94 |
| 1.1.1 | 0,00 | 1 716 032,94 |
| 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 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 401 000,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 5 602 030,00 |
| 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 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 269 370,00 |
| 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 | 18 954 405,07 |
| 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 |

| 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 | - wydatki majątkowe | | | | 17 403 372,14 | 17 118 955,07 | 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 | kołobrzeski | 2023 | 2025 | 1 181 077,07 | 1 077 840,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - 2012" - Zespół Szkół im. M.Rataja - Bezpieczeństwo użytkowników | kołobrzeski | 2023 | 2025 | 495 260,00 | 409 900,00 | 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 | 0,00 | 17 118 955,07 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 1 077 840,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 409 900,00 |
| 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.