

**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 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 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


Maria Pawlicka
radca prawny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XII/.../2025 Rady Powiatu Kołobrzeskiego z dnia 24.04.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu 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	202 318 188,66	182 765 924,27	73 738 658,30	5 680 441,56	48 215 135,89	26 702 713,29	28 428 975,23	0,00	19 552 264,39	25 718,70	19 526 545,69
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⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 863, 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 wzrost stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 237 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczegółowej pozycji obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 u.s. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	211 418 188,66	181 128 586,15	121 058 724,60	0,00	0,00	382 624,00	0,00	0,00	0,00	30 289 602,51	30 289 602,51	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	119 936 657,00	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:	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)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-9 100 000,00	0,00	12 000 000,00	6 000 000,00	3 100 000,00	1 675 999,52	1 675 999,52	4 324 000,48	4 324 000,48
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 wyrażone w obciążeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, iscritte 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:	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług ^x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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. 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

^x W pozycji należy uwzględnić wyłączenia przychodów pochodzących z przysługujących jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	w tym:		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, okresowych w art. 243 ust. 3a ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²	kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ²⁾ 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	1 637 338,12	7 637 338,12	
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	

²⁾ Skorygowano o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, określonych 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 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	2,10%	1,30%	10,51%	11,09%	TAK	TAK
2026	2,11%	2,21%	9,50%	10,07%	TAK	TAK
2027	1,76%	4,72%	8,57%	9,15%	TAK	TAK
2028	1,30%	6,53%	7,61%	8,18%	TAK	TAK
2029	0,92%	8,28%	6,67%	7,25%	TAK	TAK
2030	0,46%	9,76%	3,35%	3,93%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	2 724 317,17	2 724 317,17	2 651 568,13	4 609 680,00	4 609 680,00	4 609 680,00	2 738 650,13	2 738 650,13	2 489 326,63
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 współtworzonego 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
			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	25 667 205,14	3 033 778,94	22 633 426,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	134 685,00	134 685,00	134 685,00	1 181 355,10	1 046 670,10	134 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	146 776,10	146 776,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	126 776,10	126 776,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	79 151,10	79 151,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	31 526,10	31 526,10	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 i odsetkami i dyskontem, odpowiadającym zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dnia 31 grudnia poprzedniego roku wydatkach budżetowych skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące po dle gące ustawa W wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań 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 pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nie różnicą, we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji 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 wyliczanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa się w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykresujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzeskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 258 566,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 075 842,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 182 723,28 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 258 566,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 965 562,99 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 293 003,10 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	199 059 622,57	+3 258 566,09	202 318 188,66
Dochody bieżące	179 690 081,46	+3 075 842,81	182 765 924,27
Subwencja ogólna	47 428 963,89	+786 172,00	48 215 135,89
Dotacje bieżące	24 696 056,97	+2 006 656,32	26 702 713,29
Pozostałe	28 145 960,74	+283 014,49	28 428 975,23
Dochody majątkowe	19 369 541,11	+182 723,28	19 552 264,39
Sprzedaż majątku	25 000,00	+718,70	25 718,70
Wydatki ogółem	208 159 622,57	+3 258 566,09	211 418 188,66
Wydatki bieżące	178 163 023,16	+2 965 562,99	181 128 586,15
Wynagrodzenia i pochodne	119 643 042,42	+1 415 682,18	121 058 724,60
Pozostałe wydatki bieżące	58 137 356,74	+1 549 880,81	59 687 237,55
Wydatki majątkowe	29 996 599,41	+293 003,10	30 289 602,51

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzeskiego:

1. Wysokość przychodów ogółem w roku budżetowym nie uległa zmianie, przy czym nastąpiła zmiana ich struktury.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 000 000,00	-	12 000 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 675 999,52	1 675 999,52
Wolne środki	6 000 000,00	-1 675 999,52	4 324 000,48

Źródło: opracowanie własne.

Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (nadwyżka z lat ubiegłych) wynikają z:

1. Wpływów z opłaty środowiskowej w kwocie: 1 675 999,52 zł.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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.

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	2,10%	10,51%	TAK	11,09%	TAK
2026	2,11%	9,50%	TAK	10,07%	TAK
2027	1,76%	8,57%	TAK	9,15%	TAK
2028	1,30%	7,61%	TAK	8,18%	TAK
2029	0,92%	6,67%	TAK	7,25%	TAK
2030	0,46%	3,35%	TAK	3,93%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Europejski Fundusz Społeczny Plus - działanie 6.3;
2. Modernizacja wnętrza zabytkowego budynku I Liceum Ogólnokształcącego Dwujęzycznego im. M. Kopernika;
3. Modernizacja auli w Zespole Szkół nr 1 im. H. Sienkiewicza, w I Liceum Ogólnokształcącym Dwujęzycznym im. M. Kopernika.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Powiatu w Kołobrzegu

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)					31 391 764,96	25 667 205,14	1 181 355,10	146 776,10	126 776,10	79 151,10
1.a	- wydatki bieżące					8 128 580,25	3 033 778,94	1 046 670,10	146 776,10	126 776,10	79 151,10
1.b	- wydatki majątkowe					23 263 184,71	22 633 426,20	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:					9 644 661,44	7 651 108,94	302 829,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00
1.1.1	- wydatki bieżące					3 831 975,00	2 183 763,94	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	1 894 000,00	1 391 976,82	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 SZKOŁ 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					21 747 103,52	18 016 096,20	878 526,10	31 526,10	31 526,10	31 526,10
1.3.1	- wydatki bieżące					4 296 605,25	850 015,00	878 526,10	31 526,10	31 526,10	31 526,10
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	

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	31 526,10	27 232 789,64
1.a	31 526,10	4 464 678,44
1.b	0,00	22 768 111,20
1.1	0,00	8 212 062,94
1.1.1	0,00	2 610 032,94
1.1.1.1	0,00	1 391 976,82
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	31 526,10	19 020 726,70
1.3.1	31 526,10	1 854 645,50
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						
1.3.1.3	Wspólnie robimy więcej - ZIT KKBOF 2021-2027	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2030	19 195,50	3 015,00	3 236,10	3 236,10	3 236,10	3 236,10
1.3.2	- wydatki majątkowe:				17 450 498,27	17 166 081,20	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	kołobrzesci	2023	2025	1 199 416,69	1 096 179,62	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	kołobrzesci	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	kołobrzesci	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	2 142 986,58	2 047 166,58	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.3	3 236,10	19 195,50
1.3.2	0,00	17 166 081,20
1.3.2.1	0,00	1 096 179,62
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	2 047 166,58

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. Objasnień do WPF – załącznik nr 2.