

**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 2022 r. poz. 1079, z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i poz. 1180), **Rada Powiatu w Kołobrzegu uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzesckiego 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. Wykaz przedsięwzięć powiatu kołobrzesckiego na lata 2025-2030 stanowi załącznik 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

Rady Powiatu w Kołobrzegu z dnia

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	212 053 155,91	191 013 199,52	73 738 658,30	5 680 441,56	48 215 135,89	29 423 877,90	33 955 085,87	0,00	21 039 956,39	25 718,70	21 014 237,69
2026	178 416 402,00	177 776 279,00	75 029 085,00	5 779 849,00	48 258 971,00	20 550 694,00	28 157 680,00	0,00	640 123,00	25 438,00	614 685,00
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⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata 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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazywających pozasymulacyjny (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 wykonywanymi 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:				inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne 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			
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	224 375 155,91	191 032 682,81	127 078 109,24	0,00	0,00	382 624,00	0,00	0,00	0,00	33 342 473,10	33 342 473,10	237 978,00
2026	175 660 402,00	174 803 817,00	119 014 296,00	0,00	0,00	557 172,00	0,00	0,00	0,00	856 585,00	856 585,00	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	-12 322 000,00	0,00	15 222 000,00	6 000 000,00	3 100 000,00	2 716 000,00	2 716 000,00	6 506 000,00	6 506 000,00
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 określenia w odpowiednich aktach prawnych.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki 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 uoległych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu 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			łączna kwota przypadająca na dany rok kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								kwota przypadająca na dany rok kwota wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca na dany rok kwota 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

⁷⁾ W przypadku ujęć w szacunkowych przychodach pochodzących z przyznawania środków finansowych samorządowi terytorialnemu.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu włączenia w spłatę zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹					
		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	-19 483,29	9 202 516,71
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 850 000,00	0,00	2 972 462,00	2 972 462,00
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

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawsze winnych uwzględniać w uwzględnieniu odliczanych 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 oraz odpisy 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	2,03%	0,25%	10,51%	11,09%	TAK	TAK
2026	2,11%	2,24%	9,35%	9,92%	TAK	TAK
2027	1,76%	4,72%	8,43%	9,01%	TAK	TAK
2028	1,30%	6,53%	7,46%	8,04%	TAK	TAK
2029	0,92%	8,28%	6,53%	7,11%	TAK	TAK
2030	0,46%	9,76%	3,20%	3,78%	TAK	TAK

Ustalona analiza 2022-2025 relacji 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	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	Wydanki 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	2 743 098,98	2 743 098,98	2 670 349,94	4 634 685,00	4 634 685,00	4 634 685,00	2 790 431,94	2 790 431,94	2 508 108,44
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, podlegająca 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	7 008 652,13	7 008 652,13	4 687 252,06	27 692 217,65	3 214 009,94	24 478 207,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	134 685,00	134 685,00	134 685,00	1 941 361,36	1 109 769,10	831 592,26	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 ⁸	Wydutki zmniejszające dług ⁸	w tym:					Kwota wzrostu(-) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wynik papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadających lub zaciągniętych do równoważności kwoty wydatku w wykonanych do dróg dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ⁸	Wydutki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ⁸	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ⁸	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ⁸		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ⁸				
					w tym:						
					dokonywana w formie wydatku bieżącego ⁸						
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

⁸⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, określonej 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.

⁹⁾ Informacje zawarte w tej części w dokumencie 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 danych w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z sekcji 1.2.

⁸⁾ Przyjęte oznaczenie symbolem „x” oznacza, że na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Oznacza to, że podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających przez wspomniany okres, należy zamieścić w dokumentach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 370 581,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 024 581,28 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 346 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 592 581,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 852 581,28 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 740 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 322 000,00 zł.

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	210 682 574,63	+1 370 581,28	212 053 155,91
Dochody bieżące	189 988 618,24	+1 024 581,28	191 013 199,52
Dotacje bieżące	28 961 593,90	+462 284,00	29 423 877,90
Pozostałe	33 392 788,59	+562 297,28	33 955 085,87
Dochody majątkowe	20 693 956,39	+346 000,00	21 039 956,39
Wydatki ogółem	219 782 574,63	+4 592 581,28	224 375 155,91
Wydatki bieżące	187 180 101,53	+3 852 581,28	191 032 682,81
Wynagrodzenia i pochodne	123 853 825,55	+3 224 283,69	127 078 109,24
Pozostałe wydatki bieżące	62 943 651,98	+628 297,59	63 571 949,57
Wydatki majątkowe	32 602 473,10	+740 000,00	33 342 473,10
Wynik budżetu	-9 100 000,00	-3 222 000,00	-12 322 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kołobrzeskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 222 000,00 zł i po zmianach wynoszą 15 222 000,00 zł.
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	+3 222 000,00	15 222 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 675 999,52	+1 040 000,48	2 716 000,00
Wolne środki	4 324 000,48	+2 181 999,52	6 506 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

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	2,03%	10,51%	TAK	11,09%	TAK
2026	2,11%	9,35%	TAK	9,92%	TAK
2027	1,76%	8,43%	TAK	9,01%	TAK
2028	1,30%	7,46%	TAK	8,04%	TAK
2029	0,92%	6,53%	TAK	7,11%	TAK
2030	0,46%	3,20%	TAK	3,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy powiat kołobrzieski 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.

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 obrazuje załącznik nr 1 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)				34 176 783,73	27 682 217,65	1 941 361,36	146 776,10	126 776,10	79 151,10
1.a	- wydatki bieżące				8 371 910,25	3 214 009,94	1 109 769,10	146 776,10	126 776,10	79 151,10
1.b	- wydatki majątkowe				25 804 873,48	24 478 207,71	831 592,26	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:				11 218 968,57	9 225 416,07	302 829,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 864 975,00	2 216 763,94	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	498 000,00	498 000,00	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	279 182,12	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				7 353 993,57	7 008 652,13	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	3 149 598,86	3 149 598,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa ciągu pieszo rowerowego ul. Fredry - Bezpieczeństwo pieszych	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	3 656 408,27	3 656 408,27	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:				22 957 815,16	18 466 801,58	1 638 532,36	31 526,10	31 526,10	31 526,10
1.3.1	- wydatki bieżące				4 508 935,25	997 246,00	941 625,10	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	26 290,00	26 290,00	26 290,00	26 290,00
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	30 017 808,41
1.a	31 526,10	4 708 008,44
1.b	0,00	25 309 799,97
1.1	0,00	9 786 370,07
1.1.1	0,00	2 643 032,94
1.1.1.1	0,00	1 391 978,82
1.1.1.2	0,00	498 000,00
1.1.1.3	0,00	352 056,12
1.1.1.4	0,00	401 000,00
1.1.2	0,00	7 143 337,13
1.1.2.1	0,00	67 960,00
1.1.2.2	0,00	3 149 598,86
1.1.2.3	0,00	3 656 408,27
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	20 231 438,34
1.3.1	31 526,10	2 064 975,50
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
1.3.1.4	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębów ewidencyjnych Niekanin oraz Stramnica	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2026	210 330,00	147 231,00	63 099,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 450 879,81	17 469 555,58	696 907,26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja wnętrza zabytkowego budynku I Liceum Ogólnokształcącego Dwujęzycznego im. M. Kopernika - Ochrona zabytków	kolobrzeski	2023	2025	1 199 416,69	1 096 179,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - 2012" - Zespół Szkół im. M.Rataja - Bezpieczeństwo użytkowników	kolobrzeski	2023	2025	256 403,04	171 043,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" - Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza - Bezpieczne użytkowanie boisk przez uczniów	kolobrzeski	2023	2025	598 073,60	598 073,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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
1.3.2.5	Modernizacja auli w Zespole Szkół im. H. Sienkiewicza, I Liceum Ogólnokształcącym Dwujęzycznym im. M.Kopernika - Upowszechnianie sportu	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	2 146 986,58	2 051 166,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa zaplecza sportowego - I Liceum Ogólnokształcące	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2026	1 280 000,00	583 092,74	696 907,26	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.3	3 236,10	19 195,50
1.3.1.4	0,00	210 330,00
1.3.2	0,00	18 166 462,84
1.3.2.1	0,00	1 096 179,62
1.3.2.2	0,00	171 043,04
1.3.2.3	0,00	598 073,60
1.3.2.4	0,00	12 970 000,00
1.3.2.5	0,00	2 051 166,58
1.3.2.6	0,00	1 280 000,00

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. Objasnień do WPF – załącznik nr 2.
3. Nie dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć – załącznik nr 3.