

**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. 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


Marta 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 Kolobrzegu z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:							w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	212 706 817,86	193 290 138,20	73 738 658,30	5 680 441,56	48 215 135,89	30 161 866,95	35 494 035,50	0,00	19 416 679,66	25 718,70	19 390 960,96
2026	190 190 303,73	182 083 904,00	76 989 085,00	5 779 849,00	48 258 971,00	20 598 319,00	30 457 680,00	0,00	8 106 399,73	25 438,00	8 080 961,73
2027	188 692 531,00	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	5 450 000,00	0,00	5 450 000,00
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⁾ Wartość może być stosowany także w układzie odnowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w układzie macierzy.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 959 z późn. zm.), zawarte dane ustala się. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz od najmniejszej liczby lat. W sytuacji dłuższego okresu opracowania finansowego wady stosuje się do lat wykazujących pozostali 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 środki 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 zdarzeniami wyodrębnianymi z budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty pobierane i opłaty lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydávki ogółem ^x	z tego:										
		Wydávki bieżące ^x	w tym:							Wydávki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydávki na obsługę długu ^x	w tym:				inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 u.s. 4 pkt 1 ustawy	wydávki o charakterze dostacymym 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			
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	225 028 817,86	193 491 048,38	130 242 581,48	0,00	0,00	382 624,00	0,00	0,00	0,00	31 537 769,48	31 537 769,48	237 978,00
2026	187 434 303,73	174 803 817,00	119 014 296,00	0,00	0,00	557 172,00	0,00	0,00	0,00	12 630 486,73	12 630 486,73	0,00
2027	186 136 531,00	175 898 501,00	119 936 657,00	0,00	0,00	301 444,00	0,00	0,00	0,00	10 238 030,00	10 238 030,00	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 wymagające odwołania w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podnoszące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	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 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

⁷⁾ 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 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 wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾					
		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	-200 910,18	9 021 089,82
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 850 000,00	0,00	7 280 087,00	7 280 087,00
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 odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowo wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej 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 przysługujących na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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	2,01%	0,13%	10,51%	11,09%	TAK	TAK
2026	2,05%	4,85%	9,33%	9,91%	TAK	TAK
2027	1,76%	4,72%	8,78%	9,36%	TAK	TAK
2028	1,30%	6,53%	7,82%	8,39%	TAK	TAK
2029	0,92%	8,28%	6,88%	7,46%	TAK	TAK
2030	0,46%	9,76%	3,56%	4,14%	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 *	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 *	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 *	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 *	w tym:
			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	2 347 146,38	2 347 146,38	2 345 549,33	3 011 408,27	3 011 408,27	3 011 408,27	2 382 525,94	2 382 525,94	2 237 471,94
2026	399 059,00	399 059,00	266 875,00	7 601 921,73	7 601 921,73	3 762 694,73	399 059,00	399 059,00	266 875,00
2027	123 765,00	116 065,00	115 250,00	5 450 000,00	5 450 000,00	1 700 000,00	123 765,00	123 765,00	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	3 806 408,27	3 806 408,27	3 011 408,27	28 278 051,50	2 806 103,94	25 471 947,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 863 330,00	9 863 330,00	3 762 694,73	13 861 469,04	1 340 684,10	12 520 784,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 450 000,00	6 450 000,00	1 700 000,00	6 605 291,10	155 291,10	6 450 000,00	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. wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(-) i spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niecasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadające emisyjnym lub zaciągniętym do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
												dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x
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, nierówności 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 zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

⁹⁾ 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 wyliczania danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

⁹⁾ - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w systemie 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 zadaniowo oraz planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczanych poza wspomniany okres, należy zamieścić w załącznikach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzesckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 653 661,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 276 938,68 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 623 276,73 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 653 661,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 458 365,57 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 804 703,62 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	212 053 155,91	+653 661,95	212 706 817,86
Dochody bieżące	191 013 199,52	+2 276 938,68	193 290 138,20
Dotacje bieżące	29 423 877,90	+737 989,05	30 161 866,95
Pozostałe	33 955 085,87	+1 538 949,63	35 494 035,50
Dochody majątkowe	21 039 956,39	-1 623 276,73	19 416 679,66
Wydatki ogółem	224 375 155,91	+653 661,95	225 028 817,86
Wydatki bieżące	191 032 682,81	+2 458 365,57	193 491 048,38
Wynagrodzenia i pochodne	127 078 109,24	+3 164 472,24	130 242 581,48
Pozostałe wydatki bieżące	63 571 949,57	-706 106,67	62 865 842,90
Wydatki majątkowe	33 342 473,10	-1 804 703,62	31 537 769,48

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzesckiego:

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzesckiego 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	2,01%	10,51%	TAK	11,09%	TAK
2026	2,05%	9,33%	TAK	9,91%	TAK
2027	1,76%	8,78%	TAK	9,36%	TAK
2028	1,30%	7,82%	TAK	8,39%	TAK
2029	0,92%	6,88%	TAK	7,46%	TAK
2030	0,46%	3,56%	TAK	4,14%	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 przedsięwzięcia:

1. ERASMUS+ DATA JOURNALISM FOR CLIMATE ACTION
2. ROZBUDOWA DROGI POWIATOWEJ SIANOŻĘTY-DYGOWO-POBŁOCIE WLK.
3. Przebudowa drogi Gościno-Gościno Dwór

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny Samorząd;
2. Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej;
3. Cyberbezpieczny Samorząd;
4. Wykonanie ścieżki rowerowej ul. Mazowiecka;
5. Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej;
6. Budowa budynku administracji publicznej - Wydział Komunikacji i archiwum.

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)				53 112 623,82	28 278 051,50	13 861 489,04	6 805 291,10	126 778,10	79 151,10
1.a	- wydatki bieżące				8 203 434,25	2 806 103,94	1 340 684,10	155 281,10	126 778,10	79 151,10
1.b	- wydatki majątkowe				44 909 189,57	25 471 947,56	12 520 784,94	6 450 000,00	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:				23 998 277,27	5 515 266,21	10 262 389,00	8 573 765,00	95 250,00	47 625,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 698 499,00	1 808 857,94	399 059,00	123 765,00	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	2026	172 000,00	11 700,00	160 300,00	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	279 162,12	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	0,00	142 875,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00
1.1.1.5	ERASMUS+ DATA JOURNALISM FOR CLIMATE ACTION	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W KOŁOBRZEGU	2025	2027	157 524,00	126 019,00	22 980,00	8 515,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 301 778,27	3 806 408,27	9 883 330,00	6 450 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2026	576 000,00	0,00	393 960,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Wykonanie ścieżki rowerowej ul. Mazowiecka - Bezpieczeństwo pieszych	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2026	2 900 000,00	150 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa ciągu pieszko-rowerowego ul. Fredry - Bezpieczeństwo pieszych	STAROSTWO POWIATOWE	2024	2025	3 658 408,27	3 658 408,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2029	269 370,00	0,00	269 370,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	ROZBUDOWA DROGI POWIATOWEJ SIANOŻĘTY- DYGOWO-POBŁOCIE WŁK.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŁOBRZEGU	2026	2027	12 900 000,00	0,00	6 450 000,00	6 450 000,00	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:				29 114 346,55	22 852 785,29	3 599 080,04	31 526,10	31 526,10	31 526,10
1.3.1	- wydatki bieżące				4 506 935,25	997 246,00	941 625,10	31 526,10	31 526,10	31 526,10

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	31 526,10	48 982 284,94
1.a	31 526,10	4 539 532,44
1.b	0,00	44 442 732,50
1.1	0,00	22 594 295,21
1.1.1	0,00	2 474 556,94
1.1.1.1	0,00	1 391 976,82
1.1.1.2	0,00	172 000,00
1.1.1.3	0,00	352 068,12
1.1.1.4	0,00	401 000,00
1.1.1.5	0,00	157 524,00
1.1.2	0,00	20 119 738,27
1.1.2.1	0,00	393 960,00
1.1.2.2	0,00	2 900 000,00
1.1.2.3	0,00	3 656 408,27
1.1.2.4	0,00	269 370,00
1.1.2.5	0,00	12 900 000,00
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	26 387 969,73
1.3.1	31 526,10	2 064 975,50

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						
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kolobrzesko-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
1.3.1.3	Wspólnie robimy więcej - ZIT KKBOF 2021-2027	STAROSTWO POWIATOWE	2025	2030	18 195,50	3 015,00	3 238,10	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	63 089,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 807 411,30	21 865 538,29	2 857 454,94	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	1 086 179,62	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	258 403,04	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	12 990 000,00	12 990 000,00	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	2 146 986,56	2 051 166,56	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	583 082,74	696 907,26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi Gościno-Gościno Dwór -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOŁOBRZEGU	2025	2026	6 136 531,39	4 175 983,71	1 960 547,68	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.1	28 290,00	141 450,00
1.3.1.2	0,00	1 694 000,00
1.3.1.3	3 236,10	19 195,50
1.3.1.4	0,00	210 330,00
1.3.2	0,00	24 322 994,23
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	596 073,60
1.3.2.4	0,00	12 990 000,00
1.3.2.5	0,00	2 051 166,58
1.3.2.6	0,00	1 280 000,00
1.3.2.7	0,00	6 136 531,39

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. Objaśnień do WPF – załącznik nr 2.
3. Wprowadzenia zmian do załącznika nr 3 – wykaz przedsięwzięć.

Zmiany wynikające z autopoprawki dotyczą:

1. Wprowadzenia zmian w dochodach i w wydatkach, w podziale na bieżące i majątkowe – załącznik nr 1.
2. Objaśnień do WPF – załącznik nr 2.
3. Wprowadzenia zmian do załącznika nr 3 – wykaz przedsięwzięć, wprowadzenia na lata 2025-2026 zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Gościno-Gościno Dwór”.