

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOŁOBRZEGU**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kołobrzeskiego 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 2025 r. poz. 1483), **Rada Powiatu w Kołobrzegu uchwala, co następuje:**

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

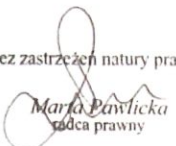
§ 2. Ustala się objaśnienia dotyczące zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzeskiego na lata 2025-2030, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach powiatu kołobrzeskiego 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
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	210 797 725,87	197 386 733,08	73 738 658,30	5 680 441,56	49 321 719,69	32 850 685,55	35 795 227,98	0,00	13 410 992,79	28 374,52	13 382 618,27
2026	199 681 000,28	184 083 904,00	78 989 085,00	5 779 849,00	48 258 971,00	20 598 319,00	30 457 680,00	0,00	15 597 096,28	25 438,00	15 571 658,28
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⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 wykazujących 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 wykonywanymi przez jednostki samorządu terytorialnego 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	Wyszczeki ogółem *	z tego:										
		Wyszczeki bieżące *	w tym:							Wyszczeki majątkowe *	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:	wyszczeki na obsługę długu *	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy	wyszczeki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *		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 *	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *			
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	219 012 186,39	196 627 800,60	132 426 325,48	0,00	0,00	382 624,00	0,00	0,00	0,00	22 384 385,79	22 383 885,79	237 978,00
2026	197 025 000,28	174 803 817,00	119 014 296,00	0,00	0,00	557 172,00	0,00	0,00	0,00	22 221 183,28	22 221 183,28	0,00
2027	187 742 531,00	175 898 501,00	119 936 657,00	0,00	0,00	301 444,00	0,00	0,00	0,00	11 844 030,00	11 844 030,00	0,00
2028	188 350 096,00	177 480 246,00	120 776 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 869 850,00	10 869 850,00	0,00
2029	193 573 607,00	179 388 880,00	121 621 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 184 727,00	14 184 727,00	0,00
2030	198 364 132,00	181 232 151,00	122 381 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 131 981,00	17 131 981,00	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	-8 214 460,52	0,00	11 114 460,52	0,00	0,00	4 608 460,52	1 708 460,52	6 506 000,00	6 506 000,00
2026	2 656 000,00	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyrażone kwotami w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy wziąć 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 *	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych *	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu * 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu *		na pokrycie deficytu budżetu *			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 000,00	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* W pozycji należy ust. w szczególności przychody pochodzące z przychodów 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	
	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 dokonają wydatki ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	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						
		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	3 606 000,00	0,00	758 932,48	11 873 393,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	9 280 087,00	9 280 087,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 344 030,00	7 344 030,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 869 850,00	10 869 850,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 184 727,00	14 184 727,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 131 981,00	17 131 981,00	

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 finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 236 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	2,00%	0,72%	10,51%	11,09%	TAK	TAK
2026	1,97%	6,02%	9,41%	9,99%	TAK	TAK
2027	0,77%	4,72%	9,04%	9,61%	TAK	TAK
2028	0,00%	6,53%	8,07%	8,65%	TAK	TAK
2029	0,00%	8,28%	7,13%	7,71%	TAK	TAK
2030	0,00%	9,76%	3,81%	4,39%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczana 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						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	2 408 182,57	2 408 182,57	2 406 585,52	3 011 408,27	3 011 408,27	3 011 408,27	2 451 966,13	2 451 966,13	2 298 508,13
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*	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	19 424 379,05	2 811 507,94	16 612 871,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 863 330,00	9 863 330,00	3 762 694,73	22 750 545,49	1 340 684,10	21 409 861,39	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, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydaki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(-) / spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i dyskontami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydaki bieżące podlegające ustanowieniu wypłaty z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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

⁹¹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostało pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wartości, o której 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 spłacie rat kredytów i pożyczek 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 wyliczenie 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.

⁹²⁾ - pozycje oznaczone symbolem „x” odnoszą się do okresu prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadano oraz planuje się zadawać zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączaniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu kołobrzesckiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 884 451,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 993 935,33 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 109 484,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 884 451,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 947 625,33 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 63 174,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	209 913 274,54	+884 451,33	210 797 725,87
Dochody bieżące	196 392 797,75	+993 935,33	197 386 733,08
Subwencja ogólna	49 140 864,89	+180 854,80	49 321 719,69
Dotacje bieżące	32 272 753,52	+577 932,03	32 850 685,55
Pozostałe	35 560 079,48	+235 148,50	35 795 227,98
Dochody majątkowe	13 520 476,79	-109 484,00	13 410 992,79
Wydatki ogółem	218 127 735,06	+884 451,33	219 012 186,39
Wydatki bieżące	195 680 175,27	+947 625,33	196 627 800,60
Wynagrodzenia i pochodne	132 291 094,47	+135 231,01	132 426 325,48
Pozostałe wydatki bieżące	63 006 456,80	+812 394,32	63 818 851,12
Wydatki majątkowe	22 447 559,79	-63 174,00	22 384 385,79

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	2,00%	10,51%	TAK	11,09%	TAK
2026	1,97%	9,41%	TAK	9,99%	TAK
2027	0,77%	9,04%	TAK	9,61%	TAK
2028	0,00%	8,07%	TAK	8,65%	TAK
2029	0,00%	7,13%	TAK	7,71%	TAK
2030	0,00%	3,81%	TAK	4,39%	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.

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)				53 148 027,82	19 424 379,05	22 750 545,48	6 605 291,10	126 776,10	79 151,10
1.a	- wydatki bieżące				8 208 838,25	2 811 507,94	1 340 684,10	155 291,10	126 776,10	79 151,10
1.b	- wydatki majątkowe				44 939 189,57	16 612 871,11	21 409 861,39	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:				24 003 681,27	5 620 670,21	10 262 389,00	6 573 765,00	95 250,00	47 625,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 701 903,00	1 814 261,84	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	"Połącza AR i VR: rozpalać pasję 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	1 077 379,00	284 566,12	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	22 990,00	8 515,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 301 778,27	3 806 408,27	9 963 330,00	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 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	269 379,00	0,00	269 370,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	ROZBUDOWA DROGI POWIATOWEJ SIANOŻĘTY- DYGOWO-POBŁOCIE WLK.	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				29 144 346,55	13 803 708,84	12 488 156,49	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	49 017 688,94
1.a	31 526,10	4 544 936,44
1.b	0,00	44 472 732,50
1.1	0,00	22 589 699,21
1.1.1	0,00	2 479 960,94
1.1.1.1	0,00	1 381 976,82
1.1.1.2	0,00	172 000,00
1.1.1.3	0,00	357 460,12
1.1.1.4	0,00	401 000,00
1.1.1.5	0,00	157 524,00
1.1.2	0,00	20 119 736,27
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	3 656 406,27
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	26 417 969,73
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-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonowania na lata 2021 - 2030 - Opracowanie strategii	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2030	221 709,75	0,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00	28 290,00
1.3.1.2	Program "Za Życiem" - Kompleksowe wsparcie dla rodzin	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOŁOBRZEGU	2022	2026	4 055 700,00	847 000,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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 obszarów 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				24 637 411,30	12 806 482,84	11 546 531,39	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	1 199 416,69	1 066 179,82	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	kołobrzeski	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	kołobrzeski	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	2026	13 020 000,00	6 890 000,00	4 130 000,00	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	0,00	1 280 000,00	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	0,00	6 136 531,39	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	24 352 894,23
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	598 073,60
1.3.2.4	0,00	13 020 000,00
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. Objasnień do WPF – załącznik nr 2.
3. Wprowadzenia zmian do załącznika nr 3 – wykaz przedsięwzięć.