

**UCHWAŁA NR LXXI/457/23
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 10 lipca 2023 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Koszalińskiego na lata 2023-2031**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 231 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270), po uzyskaniu opinii Komisji do spraw Budżetu uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LXII/391/22 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2023-2031, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2030 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Grabarek

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2023-2031

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	152 045 778,92	106 500 000,00	106 700 000,00	105 900 000,00	106 300 000,00	106 100 000,00	107 700 000,00	107 400 000,00	108 200 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	103 068 964,80	105 500 000,00	105 700 000,00	105 400 000,00	105 800 000,00	105 600 000,00	107 200 000,00	106 900 000,00	107 700 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 959 229,00	16 900 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	493 348,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	29 040 689,00	26 400 000,00	26 700 000,00	26 300 000,00	26 200 000,00	26 300 000,00	26 600 000,00	26 600 000,00	27 000 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 825 628,25	23 800 000,00	23 800 000,00	23 800 000,00	23 800 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 500 000,00	23 500 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	39 750 070,55	37 900 000,00	37 700 000,00	37 800 000,00	38 300 000,00	37 900 000,00	38 000 000,00	38 100 000,00	38 200 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	48 976 814,12	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	821 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	48 061 651,47	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	162 162 814,47	106 329 972,20	104 200 000,00	103 400 000,00	104 300 000,00	104 600 000,00	107 700 000,00	107 400 000,00	108 200 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	106 721 949,10	95 729 972,20	94 500 000,00	94 500 000,00	96 000 000,00	96 700 000,00	99 600 000,00	99 500 000,00	100 300 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	67 383 382,13	62 700 000,00	62 700 000,00	63 700 000,00	63 700 000,00	63 700 000,00	63 700 000,00	63 700 000,00	63 700 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 046 473,00	778 400,00	636 000,00	436 500,00	244 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	55 440 865,37	10 600 000,00	9 700 000,00	8 900 000,00	8 300 000,00	7 900 000,00	8 100 000,00	7 900 000,00	7 900 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	55 440 865,37	10 600 000,00	9 700 000,00	8 900 000,00	8 300 000,00	7 900 000,00	8 100 000,00	7 900 000,00	7 900 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	761 830,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-10 117 035,55	170 027,80	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	170 027,80	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	13 185 435,55	1 329 972,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	477 158,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	477 158,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	12 708 276,94	1 329 972,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 639 876,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 068 400,00	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 068 400,00	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	10 000 000,00	8 500 000,00	6 000 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-3 652 984,30	9 770 027,80	11 200 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	7 600 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	9 532 451,25	11 100 000,00	11 200 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	7 600 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	4,88%	2,79%	3,83%	3,60%	2,74%	1,95%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	4,88%	2,79%	3,83%	3,60%	2,74%	1,95%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	4,88%	2,79%	3,83%	3,60%	2,74%	1,95%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	4,88%	2,79%	3,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-2,98%	12,91%	14,45%	13,89%	12,25%	11,01%	9,12%	8,87%	8,79%
8.2_v2020	8.2_v2020	-2,01%	13,52%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-2,98%	12,91%	14,45%	13,89%	12,25%	11,01%	9,12%	8,87%	8,79%
8.3	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)	12,77%	10,23%	10,34%	9,38%	9,41%	9,82%	9,06%	10,09%	11,79%
8.3.1	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)	14,31%	11,77%	11,89%	11,05%	11,08%	11,49%	10,74%	10,09%	11,79%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	11,33%	10,18%	7,28%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 386 424,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	1 386 424,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 213 285,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	125 009,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	125 009,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	68 560,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 479 268,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 479 268,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 253 125,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	367 335,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	367 335,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	238 872,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	53 923 807,98	7 106 052,76	9 417 282,76	1 238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	0,00
10.1.1	bieżące	3 545 332,76	1 757 282,76	1 667 282,76	238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	0,00
10.1.2	majątkowe	50 378 475,22	5 348 770,00	7 750 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 068 400,00	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2023-2031

1. Dotyczy dochodów ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2023-2031

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach 2020-2022, planowane na rok 2023 oraz przyjęte założenia na lata przyszłe. Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2024 – 2031 od 0,19% do 2,36%. W okresie tym założono aktywne pozyskiwanie środków zewnętrznych, a także wzrost wpływów z dochodów własnych, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji.

Plan dochodów majątkowych na rok 2023 wynika głównie z zadań inwestycyjnych, które zostały ujęte w Wykazie Przedsięwzięć, będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W latach następnych 2024 – 2031 przyjęto dochody majątkowe na niższym poziomie, lecz w oparciu o zadania inwestycyjne ujęte w Wykazie Przedsięwzięć oraz pochodzące ze sprzedaży majątku.

2. Dotyczy wydatków ogółem z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe w latach 2023-2031

W latach 2024-2031 założono tylko nieznaczny wzrost wydatków bieżących (do 3,00%). Jest to wynikiem ograniczonych możliwości zwiększenia planu dochodów bieżących oraz przeznaczenia wyższych środków na inwestycje wieloletnie i na spłatę zobowiązań finansowych z tytułu wykupu papierów wartościowych spłaty zaciągniętej pożyczki.

Podstawą wyliczenia są wydatki bieżące 2023 roku pomniejszone o spłaty odsetek od wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych, które kumulują się w latach 2023-2028.

W kwotach wydatków majątkowych do roku 2026 uwzględniono przedsięwzięcia zawarte w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, dotyczące głównie zadań związanych z inwestycjami na drogach powiatowych. Jest to wkład własny Powiatu Koszalińskiego i udział poszczególnych Gmin w finansowaniu zadań inwestycyjnych. W przypadku inwestycji drogowych przyjęto założenie, że będą one realizowane jedynie w przypadku pozyskania znaczącego budżetowania zewnętrznego.

3. Dotyczy wyniku budżetu oraz wysokości środków do dyspozycji

Wielkość wyniku budżetu bieżącego w roku 2023 określona została deficytem w wysokości 10.117.035,55 zł.

W latach następnych 2024-2028 założono kształtowanie się wyniku budżetu w granicach od 0,17 mln do 2,5 mln nadwyżki. Wynika to z zakładanego w tym okresie wzrostu dochodów bieżących, w tym dochodów pozyskanych ze źródeł zewnętrznych oraz ograniczenia wydatków bieżących.

4. Dotyczy pokrycia deficytu i przeznaczenia nadwyżki budżetowej

Deficyt w roku 2023 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków zadań nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 477.158,61 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 10.808.970,86 zł.

Wypracowane nadwyżki w kolejnych latach zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych wyemitowanych w latach 2015 - 2020 oraz na realizację zadań inwestycyjnych.

Tabela 1

Informacja dotycząca rozchodów Powiatu Koszalińskiego w latach 2023-2028

Wyszczególnienie		Kwoty rozchodów					
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Wykup wyemitowanych i planowanych do emisji obligacji i spłata planowanej pożyczki		3 068 400	1 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	1 500 000
1	Wykup papierów wartościowych wynikający z zawartych umów	2 500 000	1 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	1 500 000
	w tym:						
1.1	wyemitowane w 2015 r. na ogólną kw. 5.000.000 zł	1 000 000	0	0	0	0	0
1.2	wyemitowane w 2018 r. na ogólną kw. 7.000.000 zł	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
1.3	wyemitowane w 2020 r. na ogólną kw. 5.500.000 zł	0	0	1 000 000	1 000 000	2 000 000	1 500 000
2	Spłata rat pożyczki z WFOŚiGW - zaciągniętej w 2020 r. (na kw. 1.568.400 zł)	568 400	0	0	0	0	0

Łączna kwota długu na koniec 2023 r. wyniesie 10.000.000,00 zł, co stanowi 6,58% planowanych dochodów ogółem, a na koniec 2028 r. – 0 zł.

Wskaźniki zadłużenia do dochodów ogółem kształtują się na poziomach zgodnych z przepisami ustawy o finansach publicznych obowiązującymi od 01 stycznia 2014 r.

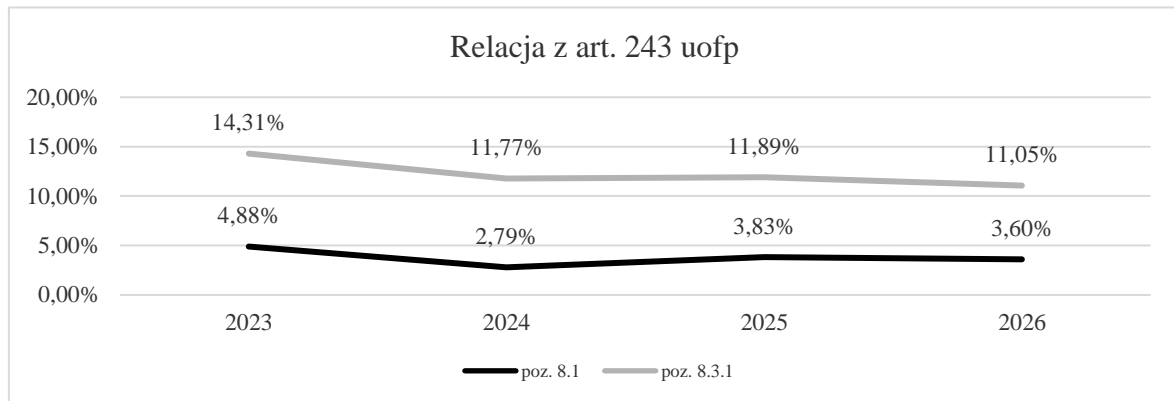
5. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych wg średniej 7-letniej

Uchwałą nr 415/2021 z 10 grudnia 2021 r. Zarząd Powiatu w Koszalinie do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2023-2026 przyjął okres 7 lat do wyliczenia relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Tabela 2

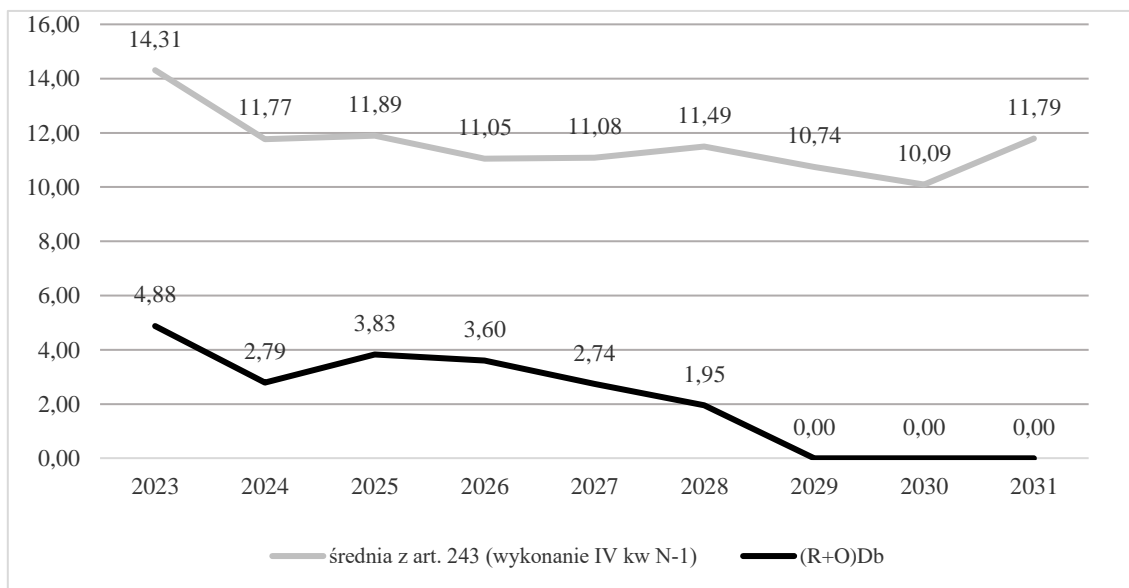
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 wg średniej 7-letniej	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2023	4,88%	12,77%	14,31%	7,89%	9,43%
2024	2,79%	10,23%	11,77%	7,44%	8,98%
2025	3,83%	10,34%	11,89%	6,51%	8,06%
2026	3,60%	9,38%	11,05%	5,78%	7,45%

Wykres 1



6. Relacja z art. 243 uofp wg wykonania (IV kw. N-1) w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową 2023-2031

Wykres 2



Wykaz przedsięwzięć do WPF* na lata 2023–2030

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)							Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Przedsięwzięcia ogółem						80 697 953,70	8 899 572,87	53 923 807,98	7 106 052,76	9 417 282,76	1 238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	71 798 380,83
- wydatki bieżące						11 135 826,86	3 814 691,25	3 545 332,76	1 757 282,76	1 667 282,76	238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	7 321 135,61
- wydatki majątkowe						69 562 126,84	5 084 881,62	50 378 475,22	5 348 770,00	7 750 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 477 245,22
1) programy, projekty lub zadania (razem)						80 697 953,70	8 899 572,87	53 923 807,98	7 106 052,76	9 417 282,76	1 238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	71 798 380,83
- wydatki bieżące						11 135 826,86	3 814 691,25	3 545 332,76	1 757 282,76	1 667 282,76	238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	7 321 135,61
- wydatki majątkowe						69 562 126,84	5 084 881,62	50 378 475,22	5 348 770,00	7 750 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 477 245,22
<i>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</i>						5 984 911,80	4 238 308,17	1 746 603,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 603,63
- wydatki bieżące						4 773 821,21	3 294 553,12	1 479 268,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 268,09
- wydatki majątkowe						1 211 090,59	943 755,05	267 335,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 335,54
<i>Projekt 1 - Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego</i>	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2019	2023	x		1 984 872,89	941 905,35	1 042 967,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 967,54
- wydatki bieżące				710	71095	1 660 011,79	700 338,20	959 673,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959 673,59
- wydatki majątkowe				710	71095	324 861,10	241 567,15	83 293,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 293,95
<i>Projekt 2 - „WIEM, BADAM SIĘ, ZAPOBIEGAM” – badania dla mieszkańców powiatu koszalińskiego w kierunku wykrywania raka jelita grubego</i>	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2018	2023	x		2 813 478,41	2 807 958,41	5 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520,00
- wydatki bieżące				851	85149	2 152 862,48	2 147 342,48	5 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520,00
- wydatki majątkowe				851	85149	660 615,93	660 615,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Projekt 3 - "Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży"</i>	PCPR w Koszalinie	2021	2023	x		701 545,50	417 569,80	283 975,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 975,70
wydatki bieżące				855	85595	701 545,50	417 569,80	283 975,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 975,70
<i>Projekt 4 - "Powiat Koszaliński Obywatelom Ukrainy"</i>	PCPR w Koszalinie	2022	2023	x		185 500,00	0,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 500,00
wydatki bieżące				852	85295	185 500,00	0,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 500,00
<i>Projekt 5 - Cyfrowy Powiat</i>	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2022	2023	x		199 515,00	45 646,25	153 868,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 868,75
- wydatki bieżące				750	75020	32 401,44	6 602,64	25 798,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 798,80
- wydatki majątkowe				750	75020	167 113,56	39 043,61	128 069,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 069,95
<i>Projekt 6 - Dostępny urząd - dostępny samorząd</i>	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2022	2023	x		100 000,00	25 228,36	74 771,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 771,64
- wydatki bieżące				750	75020	41 500,00	22 700,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
- wydatki majątkowe				750	75020	58 500,00	2 528,36	55 971,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 971,64
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						757 864,30	443 701,65	304 162,65	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 162,65
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						757 864,30	443 701,65	304 162,65	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 162,65

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)								Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Zadanie 1 - Budowa Domów Pomocy Społecznej wraz z systemem usprawniającym ich zarządzanie w Powiecie Koszalińskim	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2020	2024	x		757 864,30	443 701,65	304 162,65	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 162,65
- wydatki majątkowe	6050	2020	2024	852	85202	757 864,30	443 701,65	304 162,65	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 162,65
program 2 ogółem				x												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
c) programy, projekty lub zadania pozostałe-inne niż wymienione w lit. a i b (razem)						73 955 177,60	4 217 563,05	51 873 041,70	7 096 052,76	9 417 282,76	1 238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	69 737 614,55
- wydatki bieżące						6 362 005,65	520 138,13	2 066 064,67	1 757 282,76	1 667 282,76	238 077,20	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	5 841 867,52
- wydatki majątkowe						67 593 171,95	3 697 424,92	49 806 977,03	5 338 770,00	7 750 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 895 747,03
Zadanie 1 - Zakup, instalacja i wdrożenie elektronicznego systemu zarządzania domami pomocy społecznej w Powiecie Koszalińskim	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2020	2026	x		2 641 418,89	2 529 213,37	18 700,92	32 058,72	32 058,72	29 387,16	0,00	0,00	0,00	0,00	112 205,52
wydatki bieżące				852	85202	112 205,52	0,00	18 700,92	32 058,72	32 058,72	29 387,16	0,00	0,00	0,00	0,00	112 205,52
- wydatki majątkowe	6050					2 529 213,37	2 529 213,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zadanie 2 - Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kolobrzieszko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonowania na lata 2021-2030	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2021	2030	x		250 000,00	0,00	51 969,75	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	250 000,00
- wydatki bieżące				750	75020	250 000,00	0,00	51 969,75	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,04	28 290,01	250 000,00
Zadanie 3 - Termomodernizacja pawilonów A, B, C i D z łącznikiem w Domu Pomocy Społecznej w Żydowie	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2024	x		1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
- wydatki majątkowe				852	85202	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Zadanie 4 - Rozbudowa utwardzonego placu (wymiana nawierzchni wew. ciągu pieszo-jezdnego) II etap	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warninie	2017	2024	x		232 470,00	108 700,00	0,00	123 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 770,00
- wydatki majątkowe				854	85403	232 470,00	108 700,00	0,00	123 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 770,00
Zadanie 5 - Rozbudowa budynku szkolno-gospodarczego (zwiększenie pow. na działalność statutową Ośrodka)	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warninie	2019	2025	x		660 000,00	330 000,00	30 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
- wydatki majątkowe				854	85403	660 000,00	330 000,00	30 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
Zadanie 6 - Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na terenie gminy Świeszyno	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2021	2023	x		505 530,00	486 530,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
- wydatki bieżące				710	71012	505 530,00	486 530,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
Zadanie 7 - Przebudowa ciągu pieszego w ciągu drogi powiatowej nr 3546Z w m. Sianów (ul. Łubuszan)	PZD Koszalin	2021	2023	x		132 016,00	122 016,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	132 016,00	122 016,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Zadanie 8 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo-Laski Koszalińskie	PZD Koszalin	2021	2023	x		4 747 250,45	15 467,70	4 731 782,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 731 782,75
- wydatki majątkowe	6050			600	60014	4 747 250,45	15 467,70	4 731 782,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 731 782,75
Zadanie 9 - Przebudowa dróg powiatowych nr 3506Z w m. Sarbinowo, 3504Z Sarbinowo-Gąski oraz 3544Z Kiszkowo-Gąski w Powiecie Koszalińskim	PZD Koszalin	2019	2023	x		26 678 832,00	163 832,00	26 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 515 000,00
- wydatki majątkowe	6050			600	60014	26 678 832,00	163 832,00	26 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 515 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)								Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Zadanie 10 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno	PZD Koszalin	2022	2025	x		1 577 049,10	77 049,10	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 577 049,10	77 049,10	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Zadanie 11 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Skibno - Wierciszewo	PZD Koszalin	2022	2023	x		6 630 049,20	37 200,00	6 592 849,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 849,20
wydatki majątkowe	6050			600	60014	6 630 049,20	37 200,00	6 592 849,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 849,20
Zadanie 12 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3542Z Karnieszewice	PZD Koszalin	2022	2023	x		799 240,00	49 240,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	799 240,00	49 240,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
Zadanie 13 - Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3570Z Naclaw - Cetuń oraz 3569Z Cetuń - DW 168	PZD Koszalin	2022	2024	x		1 167 790,00	167 790,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 167 790,00	167 790,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Zadanie 14 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3566Z Naclaw - DW 168	PZD Koszalin	2023	2024	x		580 000,00	0,00	30 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	580 000,00	0,00	30 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
Zadanie 15 - Remont drogi powiatowej nr 3529Z Dunowo - Golica	PZD Koszalin	2021	2023	x		9 864 600,00	24 600,00	9 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	9 864 600,00	24 600,00	9 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840 000,00
Zadanie 16 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęcz-Dargiń-Dobrociechy	PZD Koszalin	2024	2026	x		1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
Zadanie 17 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa	PZD Koszalin	2018	2025	x		1 004 020,48	4 020,48	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 004 020,48	4 020,48	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Zadanie 18 - Przebudowa drogi powiatowej 3524Z na odcinku od m. Cieszyn do skrzyżowania z drogą powiatową nr 3523Z	PZD Koszalin	2023	2024	x		1 570 000,00	0,00	70 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 570 000,00	0,00	70 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00
Zadanie 19 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z Nosowo-Nosówka	PZD Koszalin	2023	2025	x		1 595 000,00	0,00	135 000,00	10 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 595 000,00	0,00	135 000,00	10 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 000,00
Zadanie 20 - Przebudowa mostu w m. Rosnowo	PZD Koszalin	2022	2024	x		649 840,00	9 840,00	140 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	649 840,00	9 840,00	140 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
Zadanie 21 - Przebudowa mostu w m. Unieście	PZD Koszalin	2022	2023	x		250 112,67	27 112,67	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	250 112,67	27 112,67	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00
Zadanie 22 - Przebudowa mostu w m. Rosnowo	PZD Koszalin	2022	2025	x		579 900,00	9 900,00	0,00	70 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	579 900,00	9 900,00	0,00	70 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
Zadanie 23 - Przebudowa i remont DP nr 3549Z Kusice - Ratajki	PZD Koszalin	2022	2024	x		571 443,60	1 443,60	70 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	571 443,60	1 443,60	70 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
Zadanie 24 - Przebudowa chodnika w m. Rzeczycza Wielka	PZD Koszalin	2022	2023	x		25 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	25 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
Program 25 - Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	PPP-P Koszalin	2022	2026	x		737 168,13	33 608,13	162 360,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 560,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)							Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
wydatki bieżące				801	80195	737 168,13	33 608,13	162 360,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 560,00
Program 26 - Przygotowanie i wykonanie sprawozdania z uzyskania efektu ekologicznego z realizacji projektu pn. Przebudowa, termomodernizacja i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Powiatu Koszalińskiego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną przy ulicy Andersa 32 w Koszalinie	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2022	2023	x		2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
wydatki bieżące				750	75020	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Zadanie 27 - Prowadzenie na terenie powiatu koszalińskiego domu pomocy społecznej dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie oraz dzieci i młodzieży niepełnosprawnych intelektualnie, o zasięgu ponadgminnym	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2025	x		4 129 602,00	0,00	1 376 534,00	1 376 534,00	1 376 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 129 602,00
wydatki bieżące				852	85202	4 129 602,00	0,00	1 376 534,00	1 376 534,00	1 376 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 129 602,00
Zadanie 28 - Prowadzenie centrum edukacji ekologicznej i ochrony przyrody w	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2025	x		175 000,00	0,00	75 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
wydatki bieżące				900	90095	175 000,00	0,00	75 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
Zadanie 29 - Budowa kanalizacji sanitarnej, wodociągowej i teletechnicznej w ciągu drogi gminnej Nowe Bielice-Giezkowo	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2024	2025	x		1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe				750	75020	1 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
Zadanie 30 - Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na terenie gminy	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2024	x		450 000,00	0,00	360 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
- wydatki bieżące				710	71012	450 000,00	0,00	360 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
Zadanie 31 Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino	PZD Koszalin	2023	2025	x		1 296 345,08	0,00	146 345,08	150 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 345,08
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 296 345,08	0,00	146 345,08	150 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 345,08
Zadanie 32 - Przebudowa obiektu mostowego na DP nr 3543Z w m. Skibno	PZD Koszalin	2023	2025	x		1 117 000,00	0,00	17 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 117 000,00	0,00	17 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 000,00
Zadanie 33 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha	PZD Koszalin	2023	2024	x		136 000,00	0,00	1 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	136 000,00	0,00	1 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)																
- wydatki bieżące																
- wydatki majątkowe																
umowa 1 ogółem				x												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
umowa 2 ogółem				x												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)							Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)																
- wydatki bieżące																
umowa 1 ogółem				X												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
umowa 2 ogółem				X												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																

* Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje programy, projekty lub zadania przewidziane do realizacji w okresie dłuższym niż rok budżetowy, bez względu na to jakie jest źródło ich finansowania i tak będą to w szczególności przedsięwzięcia realizowane: wyłącznie ze środków własnych, z udziałem środków bezzwrotnych z zagranicy (w tym z budżetu UE lub z pomocy finansowej państw członkowskich EFTA) lub przedsięwzięcia realizowane na podstawie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym lub innych umów /porozumień.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LXXI/457/23 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 10 lipca 2023 roku w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2023-2031

Mając na uwadze art. 232 Ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym wszelkie zmiany dotyczące m. in. przychodów budżetu, wyniku finansowego oraz zmian kwot limitów wydatków na przedsięwzięcia podejmuje wyłączne organ stanowiący, Rada Powiatu Koszalińskiego wprowadzając zmiany w budżecie Powiatu Koszalińskiego w roku 2023, które wiązały się m.in. ze zmianami dochodów, wydatków w tym wydatków limitowanych oraz przychodów Powiatu dokonała zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2023-2031.

1. Po dokonanych zmianach budżet Powiatu na 2023 rok przedstawia się następująco:

1) dochody w kwocie – 152.045.778,92 zł;

z tego:

a) dochody bieżące kwota – 103.068.964,80 zł;

b) dochody majątkowe kwota – 48.976.814,12 zł;

2) wydatki w kwocie – 162.162.814,47 zł;

z tego:

a) wydatki bieżące kwota – 106.721.949,10 zł;

b) wydatki majątkowe kwota – 55.440.865,37 zł;

3) wynik finansowy w kwocie 10.117.035,55 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami w wysokości 9.639.876,94 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi z lat wcześniejszych w kwocie 477.158,61 zł.

2. W załączniku nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego w części:

1) b) w Projekcie „Budowa Domów Pomocy Społecznej wraz z systemem usprawniającym ich zarządzanie w Powiecie Koszalińskim” zwiększono planowany limit wydatków w 2023 r. o 94.162,65 zł co wynikało z konieczności wprowadzenia do budżetu części niewykorzystanych środków niewygasających w 2022 r. wykazanych w uchwale Rady Powiatu nr LXXI/394/22 z 15 grudnia 2022 r. w sprawie ustalenia wydatków niewygasających z końcem roku budżetowego 2022 oraz określenia ostatecznego terminu dokonania tych wydatków dotyczących realizacji zadania pn. Budowa Domów Pomocy Społecznej wraz z systemem usprawniającym ich zarządzanie w Powiecie Koszalińskim. Zgodnie z zawartymi aneksami do umów wydatki te będą zrealizowane do końca 2023 r.

1) c) w:

- Zadaniu 11 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Skibno - Wierciszewo” zwiększono limit wydatków w 2023 r. o kwotę 192.849,20 zł na wykonanie prac dodatkowych. Po zmianie limit na realizację wydatków wynosi 6.592.849,20 zł;

- Zadaniu 14 - zmieniono nazwę zadania z „Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3566Z Naclaw - DW 168” na „Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3566Z Naclaw - DW 168”;

- Zadaniu 19 zmieniono nazwę zadania z „Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z w Nosowie, na odcinku od DW112 do m. Nosowo” na „Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z Nosowo-Nosówko” oraz ustalono limit wydatków do poniesienia w roku 2023 w wysokości 135.000,00 zł, w 2024 roku w wysokości 10.000,00 zł i w roku 2025 w kwocie 1.450.000,00 zł.

- Zadaniu 31 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino” zwiększono limit wydatków do poniesienia w 2023 r. o kwotę 46.345,08 zł (z kwoty 100.000,00 zł). Zmiana związana jest rozstrzygnięciem zamówienia na realizację zadania.

Wprowadzono też do wykazu przedsięwzięć nowe zadanie pod pozycją 33 o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska” planowane do realizacji w latach 2023-2024 z łącznym limitem wydatków w wysokości 136.000,00 zł, z tego w roku 2023 limit wynosi 1.000,00 zł, a w roku 2024 - 135.000,00 zł.