

**UCHWAŁA NR LXXXI/513/24
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 15 lutego 2024 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Koszalińskiego na lata 2024-2030**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 231 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), po uzyskaniu opinii Komisji do spraw Budżetu uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LXXVII/485/23 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2024-2030, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2030 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 2024-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	136 691 402,42	134 808 461,00	128 119 290,00	128 500 000,00	128 300 000,00	129 700 000,00	129 400 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	123 883 888,74	126 508 461,00	127 619 290,00	128 000 000,00	127 800 000,00	129 200 000,00	128 900 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 336 325,00	22 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	667 656,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	40 521 499,00	40 120 000,00	41 300 000,00	41 200 000,00	41 300 000,00	41 600 000,00	41 600 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 247 769,81	18 988 461,00	18 819 290,00	18 800 000,00	18 900 000,00	18 900 000,00	18 500 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	44 110 638,93	44 700 000,00	44 800 000,00	45 300 000,00	44 900 000,00	45 000 000,00	45 100 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 807 513,68	8 300 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	803 000,00	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	12 004 513,68	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	142 580 874,53	132 308 461,00	125 619 290,00	126 500 000,00	126 800 000,00	128 700 000,00	128 400 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	122 358 199,76	112 888 461,00	116 719 290,00	118 200 000,00	118 900 000,00	120 600 000,00	120 500 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	79 568 807,51	77 700 000,00	78 700 000,00	78 700 000,00	78 700 000,00	78 700 000,00	78 700 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	670 000,00	650 000,00	490 000,00	335 000,00	210 000,00	120 000,00	51 000,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	20 222 674,77	19 420 000,00	8 900 000,00	8 300 000,00	7 900 000,00	8 100 000,00	7 900 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	20 222 674,77	19 420 000,00	8 900 000,00	8 300 000,00	7 900 000,00	8 100 000,00	7 900 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 889 472,11	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
4	Przychody budżetu	7 389 472,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	5 389 472,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 889 472,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.1.1	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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 spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	10 500 000,00	8 000 000,00	5 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 525 688,98	13 620 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	8 600 000,00	8 400 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 915 161,09	13 620 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	8 600 000,00	8 400 000,00
8	Wskaźnik spląty zobowiązań	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)	2,03%	2,93%	2,75%	2,14%	1,57%	1,02%	0,95%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,03%	2,93%	2,75%	2,14%	1,57%	1,02%	0,95%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	2,03%	2,93%	2,75%	2,14%	1,57%	1,02%	0,95%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	2,03%	2,93%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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)	2,21%	13,28%	10,47%	9,28%	8,37%	7,91%	7,65%
8.2_v2020	8.2_v2020	2,96%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,21%	13,28%	10,47%	9,28%	8,37%	7,91%	7,65%
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)	12,33%	10,94%	9,92%	9,47%	9,45%	8,32%	7,50%
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)	12,37%	10,98%	9,96%	9,50%	9,49%	8,36%	7,54%
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
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
art15zoc_7	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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%
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
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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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)	9,64%	6,94%	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
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	36 543,44	188 460,60	19 289,10	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:	36 543,44	188 460,60	19 289,10	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	30 331,06	156 422,30	16 009,95	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	1 946 478,86	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:	1 946 478,86	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	1 843 508,69	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	193 327,67	200 490,00	20 520,00	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:	193 327,67	200 490,00	20 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	168 518,97	156 422,30	16 009,95	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	2 774 369,00	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:	2 774 369,00	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	1 843 508,69	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
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	19 445 456,64	14 072 360,87	5 474 929,31	1 744 622,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15
10.1.1	bieżące	2 044 721,87	1 952 360,87	262 429,31	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15
10.1.2	majątkowe	17 400 734,77	12 120 000,00	5 212 500,00	1 712 500,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	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
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
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
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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
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
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
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%
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%

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2024-2030

1. Dotyczy dochodów ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2024-2030

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach 2021-2023, planowane na rok 2024 oraz przyjęte założenia na lata przyszłe. Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2025 – 2030 od 0,30% do 2,12%. 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 2024 wynika głównie z zadań inwestycyjnych, które zostały ujęte w Wykazie Przedsięwzięć, będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W latach następnych 2025 – 2030 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 2024-2030

W latach 2025-2030 założono tylko nieznaczny wzrost wydatków bieżących (do 3,40%). 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.

Podstawą wyliczenia są wydatki bieżące 2024 roku pomniejszone o spłaty odsetek od wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych, które kumulują się w latach 2024-2028.

W kwotach wydatków majątkowych do roku 2030 uwzględniono również 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 2024 określona została deficytem w wysokości 5.889.472,11 zł.

W latach następnych 2025-2030 założono kształtowanie się wyniku budżetu w granicach od 1,0 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 2024 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- emisji papierów wartościowych o wartości 2.000.000,00 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 3.889.472,11 zł.

Wypracowane nadwyżki w kolejnych latach zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych wyemitowanych w latach 2018 – 2024.

Tabela 1

Informacja dotycząca rozchodów Powiatu Koszalińskiego w latach 2024-2030

Wyszczególnienie		Kwoty rozchodów						
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Wykup wyemitowanych i planowanych do emisji obligacji i spłata planowanej pożyczki		1 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	1 500 000	1 000 000	1 000 000
1	Wykup papierów wartościowych wynikający z zawartych umów	1 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	1 500 000	0	0
1.1	w tym: wyemitowane w 2018 r. na ogólną kw. 7.000.000 zł	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0	0	0
1.2	wyemitowane w 2020 r. na ogólną kw. 5.500.000 zł	0	1 000 000	1 000 000	2 000 000	1 500 000	0	0
2	Wykup papierów wartościowych, planowanych do wyemitowania w 2024 r. (na kw. 2.000.000 zł)	0	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000

Łączna kwota długu na koniec 2024 r. wyniesie 10.500.000,00 zł, co stanowi 7,68% planowanych dochodów ogółem, a na koniec 2030 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.

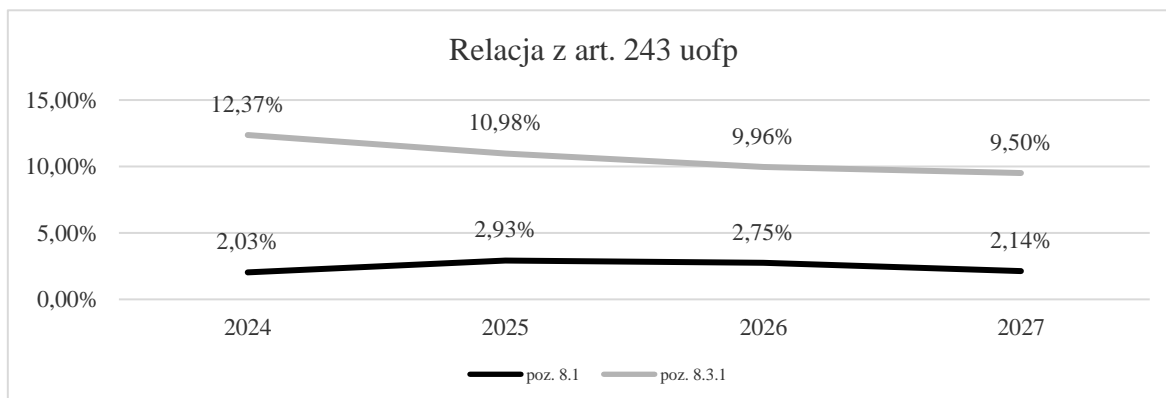
5. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych wg średniej 7-letniej

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 2024-2027 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

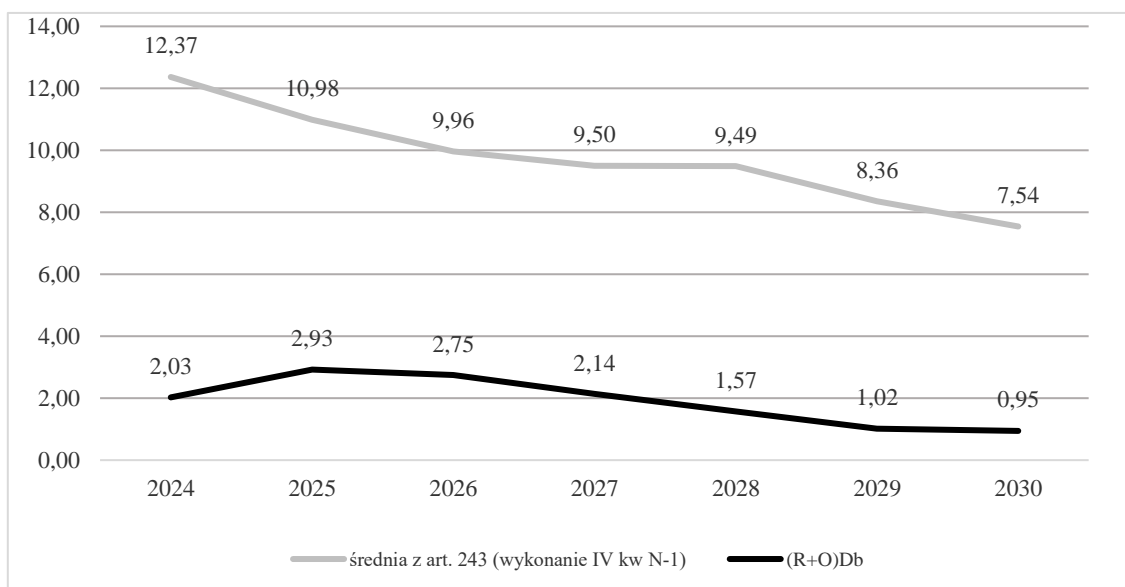
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 wg średniej 7-letniej	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
	2024	2,03%	12,33%	12,37%	10,30%
2025	2,93%	10,94%	10,98%	8,01%	8,05%
2026	2,75%	9,92%	9,96%	7,17%	7,21%
2027	2,14%	9,47%	9,50%	7,33%	7,36%

Wykres 1



6. Relacja z art. 243 uofp wg wykonania (IV kw. N-1) w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową 2024-2030

Wykres 2



Wykaz przedsięwzięć do WPF* na lata 2024–2030

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	Lata						Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Przedsięwzięcia ogółem						47 207 279,35	6 373 543,93	19 445 456,64	14 072 360,87	5 474 929,31	1 744 622,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	40 833 735,42
- wydatki bieżące						6 482 822,65	2 094 822,00	2 044 721,87	1 952 360,87	262 429,31	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	4 388 000,65
- wydatki majątkowe						40 724 456,70	4 278 721,93	17 400 734,77	12 120 000,00	5 212 500,00	1 712 500,00	0,00	0,00	0,00	36 445 734,77
1) programy, projekty lub zadania (razem)						47 207 279,35	6 373 543,93	19 445 456,64	14 072 360,87	5 474 929,31	1 744 622,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	40 833 735,42
- wydatki bieżące						6 482 822,65	2 094 822,00	2 044 721,87	1 952 360,87	262 429,31	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	4 388 000,65
- wydatki majątkowe						40 724 456,70	4 278 721,93	17 400 734,77	12 120 000,00	5 212 500,00	1 712 500,00	0,00	0,00	0,00	36 445 734,77
<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>						3 083 495,00	49 240,00	2 813 245,00	200 490,00	20 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 034 255,00
- wydatki bieżące						259 886,00	0,00	38 876,00	200 490,00	20 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 886,00
- wydatki majątkowe						2 823 609,00	49 240,00	2 774 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 774 369,00
Zadanie 1 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3542Z Karnieszewice	PZD Koszalin	2022	2024	x		2 179 240,00	49 240,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00
- wydatki majątkowe	6058/6059			600	60014	2 179 240,00	49 240,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00
Projekt 2 - Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2024	2026	x		904 255,00	0,00	683 245,00	200 490,00	20 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	904 255,00
- wydatki bieżące				750	75020	259 886,00	0,00	38 876,00	200 490,00	20 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 886,00
- wydatki majątkowe	6060					644 369,00	0,00	644 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 369,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego						973 368,55	747 864,30	225 504,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 504,25
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						973 368,55	747 864,30	225 504,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 504,25
Zadanie 1 - Budowa Domów Pomocy Społecznej wraz z systemem usprawniającym ich zarządzanie w Powiecie Koszalińskim	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2020	2024	x		973 368,55	747 864,30	225 504,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 504,25
- wydatki majątkowe	6050	2020	2024	852	85202	973 368,55	747 864,30	225 504,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 504,25
<i>program 2 ogółem</i>				x											
<i>- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej</i>															
c) programy, projekty lub zadania pozostałe-inne niż wymienione w lit. a i b (razem)						43 150 415,80	5 576 439,63	16 406 707,39	13 871 870,87	5 454 409,31	1 744 622,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	37 573 976,17
- wydatki bieżące						6 222 936,65	2 094 822,00	2 005 845,87	1 751 870,87	241 909,31	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	4 128 114,65
- wydatki majątkowe						36 927 479,15	3 481 617,63	14 400 861,52	12 120 000,00	5 212 500,00	1 712 500,00	0,00	0,00	0,00	33 445 861,52

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Lata						Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
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	2 547 914,29	32 058,72	32 058,72	29 387,16	0,00	0,00	0,00	0,00	93 504,60
- wydatki bieżące				852	85202	112 205,52	18 700,92	32 058,72	32 058,72	29 387,16	0,00	0,00	0,00	0,00	93 504,60
- 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
Zadanie 2 - Budowa drogi wraz z kanalizacją sanitarną, wodociągową i tele techniczną pomiędzy m. Nowe Bielice a m. Giezkowo	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2024	2027	x		1 625 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	712 500,00	712 500,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00
wydatki majątkowe	6050			750	75020	1 625 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	712 500,00	712 500,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00
Zadanie 3 - Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzeszko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonowania na lata 2021-2030	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2021	2030	x		250 000,00	25 144,95	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	224 855,05
- wydatki bieżące				750	75020	250 000,00	25 144,95	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	32 122,15	224 855,05
Zadanie 4 - Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2025	x		7 440 000,00	0,00	190 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 440 000,00
- wydatki majątkowe	6050/6060/6370			852	85295	7 440 000,00	0,00	190 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 440 000,00
Zadanie 5 - 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		4 320 903,00	1 598 104,00	1 346 265,00	1 376 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 722 799,00
wydatki bieżące				852	85202	4 320 903,00	1 598 104,00	1 346 265,00	1 376 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 722 799,00
Zadanie 6 - Prowadzenie centrum edukacji ekologicznej i ochrony przyrody w Sarbinowie	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2025	x		175 000,00	75 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
wydatki bieżące				900	90095	175 000,00	75 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Zadanie 7 - Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na terenie gminy Będzino	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2024	x		183 100,00	146 480,00	36 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 620,00
- wydatki bieżące				710	71012	183 100,00	146 480,00	36 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 620,00
Zadanie 8 - Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na terenie gminy Sianów	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2024	x		88 560,00	35 424,00	53 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 136,00
- wydatki bieżące				710	71012	88 560,00	35 424,00	53 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 136,00
Zadanie 9 - Poprawa cyberbezpieczeństwa powiatu koszalińskiego - usunięte	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2023	2026	x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				750	75020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Lata						Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Zadanie 10 - Rozbudowa budynku szkolno-gospodarczego (zwiększenie pow. na działalność statutową Ośrodka)	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Warmnie	2019	2025	x		330 000,00	0,00	30 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
- wydatki majątkowe				854	85403	330 000,00	0,00	30 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
Program 11 - Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	PPP-P Koszalin	2022	2026	x		737 168,13	195 968,13	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 200,00
wydatki bieżące				801	80195	737 168,13	195 968,13	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 200,00
Zadanie 12 - Prace konserwatorskie budynku pałacowego w Parsowie	Dom Pomocy Społecznej w Parsowie	2023	2024	x		600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
- wydatki majątkowe	6050/6370			852	85202	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
Zadanie 13 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno	PZD Koszalin	2022	2024	x		9 307 049,10	77 049,10	9 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 230 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	9 307 049,10	77 049,10	9 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 230 000,00
Zadanie 14 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń - DW 168	PZD Koszalin	2022	2024	x		667 790,00	167 790,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	667 790,00	167 790,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Zadanie 15 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3566Z Naclaw - DW 168	PZD Koszalin	2023	2026	x		1 030 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 030 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Zadanie 16 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęcz-Dobrociechy	PZD Koszalin	2024	2026	x		1 100 000,00	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	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	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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Zadanie 18 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z Nosowo-Nosówko	PZD Koszalin	2023	2025	x		1 595 000,00	135 000,00	10 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 595 000,00	135 000,00	10 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00
Zadanie 19 - Przebudowa mostu w m. Rosnowo	PZD Koszalin	2022	2024	x		887 340,00	149 840,00	737 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 500,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	887 340,00	149 840,00	737 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 500,00
Zadanie 20 - Przebudowa mostu w m. Przytok	PZD Koszalin	2022	2026	x		579 900,00	9 900,00	0,00	70 000,00	500 000,00	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	570 000,00
Zadanie 21 - Przebudowa i remont DP nr 3549Z Kusice - Ratajki	PZD Koszalin	2022	2027	x		571 443,60	71 443,60	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	571 443,60	71 443,60	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Lata						Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Zadanie 22 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino	PZD Koszalin	2023	2025	x		996 345,08	146 345,08	150 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	996 345,08	146 345,08	150 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
Zadanie 23 - Przebudowa obiektu mostowego na DP nr 3543Z w m. Skibno	PZD Koszalin	2023	2027	x		517 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	517 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
Zadanie 24 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska	PZD Koszalin	2023	2026	x		1 436 000,00	1 000,00	135 000,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 436 000,00	1 000,00	135 000,00	300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 000,00
Zadanie 25 - Przebudowa DP nr 3516Z Smolne-Wierzchomino	PZD Koszalin	2023	2025	x		900 000,00	0,00	150 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	900 000,00	0,00	150 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
Zadanie 26 - Przebudowa ciągów pieszych na terenie powiatu koszalińskiego	PZD Koszalin	2021	2024	x		2 192 016,00	142 016,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
wydatki majątkowe	6050/6370			600	60014	2 192 016,00	142 016,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
Zadanie 27 - Poprawa bezpieczeństwa pieszych dla drogi 3545Z w m. Węgorzewo	PZD Koszalin	2023	2024	x		419 361,52	1 000,00	418 361,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 361,52
wydatki majątkowe	6050			600	60014	419 361,52	1 000,00	418 361,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 361,52
Zadanie 28 - Przebudowa DP nr 3504Z na odcinku od ul. Kościelnej do skrzyżowania z DP nr 3505Z	PZD Koszalin	2025	2026	x		1 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
Zadanie 29 - Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Mielno	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2024	2025	x		356 000,00	0,00	275 244,00	80 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 000,00
- wydatki bieżące				710	71012	356 000,00	0,00	275 244,00	80 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 000,00
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															
- wydatki bieżące															
- wydatki majątkowe															
umowa 1 ogółem															
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
umowa 2 ogółem															
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej															
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)															

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Lata						Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
– 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 LXXXI/513/24 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 15 lutego 2024 roku w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2024-2030

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 2024, które wiązały się m.in. ze zmianami dochodów, wydatków, przychodów Powiatu oraz zmian w limitach zadań zawartych w wykazie przedsięwzięć dokonała zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2024-2030.

1. Po dokonanych zmianach budżet Powiatu na 2024 rok przedstawia się następująco:

1) dochody w kwocie – 136.691.402,42 zł;

z tego:

a) dochody bieżące kwota – 123.883.888,74 zł;

b) dochody majątkowe kwota – 12.807.513,68 zł;

2) wydatki w kwocie – 142.580.874,53 zł;

z tego:

a) wydatki bieżące kwota – 122.358.199,76 zł;

b) wydatki majątkowe kwota – 20.222.674,77 zł;

3) wynik finansowy w kwocie 5.889.472,11 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych w wysokości 3.889.472,11 zł oraz wpływami z emisji obligacji w wysokości 2.000.000,00 zł.

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

1) części 1) a) dodano **nowy Projekt 2 „Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim”**. Wynika to z zakwalifikowania się Powiatu do dofinansowania ww. projektu, w ramach konkursu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Funduszy Europejskich Na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. Łączny budżet projektu planowanego do realizacji w latach 2024-2026 to kwota 904.255,00 zł z czego 94% stanowi pozyskane dofinansowane z budżetu środków unijnych i budżetu państwa, a 6% to środki własne Powiatu. W 2024 limit wydatków wynosi 683.245,00 zł, w 2025 r. 200.490,00 zł, a w 2026 r. 20.620,00 zł;

2) części 1) c) w:

a) **Zadaniu 4 „Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim”** zmniejszono limit planowanych wydatków w 2024 r o kwotę 10.000,00 zł. Po wprowadzonej zmianie łączny limit wydatków planowanych w latach 2024-2025 wynosi 7.440.000,00 zł, z tego w 2024 roku 190.000,00 zł i w 2025 roku 7.250.000,00 zł.

b) usunięto **Zadanie 9 „Poprawa cyberbezpieczeństwa powiatu koszalińskiego”**, gdyż planowane zadania będą realizowane w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”;

c) **Zadaniu 22 „Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino”** w roku 2025 dokonano zmniejszenia planu wydatków o kwotę 300.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków na wykonanie dokumentacji dotyczącej **Zadania 24 „Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska”** również w roku 2025;

Po dokonanych zmianach w:

- **Zadaniu 22 „Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino”** łączny limit wydatków na lata 2024-2025 wynosi 850.000,00 zł;

- **Zadaniu 24 „Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska”** łączny limit wydatków na lata 2024-2026 wynosi 1.435.000,00 zł;

d) dodano nowe **Zadanie 29 „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu Mielno”** planowane do realizacji w latach 2024-2025 przez Starostwo Powiatowe w Koszalinie z łącznym limitem wydatków 356.000,00 zł.