

**UCHWAŁA NR XVI/121/19  
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 19 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu  
Koszalińskiego na lata 2020-2028**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2020-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w §1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Koszalińskiego w latach 2020-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Koszalinie do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Koszalinie do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Koszalinie do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 ust.1.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 roku.



Przewodniczący Rady

Zbigniew Grzmarek

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVI/121/19  
Rady Powiatu w Koszalinie  
z dnia 19 grudnia 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2020-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem</b>	<b>96 950 000,00</b>	<b>93 217 881,08</b>	<b>92 500 000,00</b>	<b>92 800 000,00</b>	<b>92 500 000,00</b>	<b>91 500 000,00</b>	<b>92 000 000,00</b>	<b>92 500 000,00</b>	<b>92 500 000,00</b>
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	86 283 432,34	85 397 881,08	85 500 000,00	85 300 000,00	85 500 000,00	86 000 000,00	86 400 000,00	86 900 000,00	86 900 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	16 652 736,00	16 297 881,03	16 500 000,00	16 700 000,00	16 500 000,00	16 500 000,00	16 500 000,00	16 500 000,00	16 500 000,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych z subwencji ogólnej	250 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	200 000,00
1.1.3	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 796 040,00	22 000 000,00	22 600 000,00	23 000 000,00	23 100 000,00	23 400 000,00	23 500 000,00	23 500 000,00	23 500 000,00
1.1.4	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	20 592 453,72	23 648 000,00	23 680 000,00	23 425 500,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	26 992 202,62	23 152 000,00	22 520 000,00	21 974 500,00	22 700 000,00	22 900 000,00	23 200 000,00	23 200 000,00	23 700 000,00
1.1.5.1.1	Dochoły majątkowe, w tym	10 666 567,66	7 820 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	7 000 000,00	5 500 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00
1.1.5.1.2	ze sprzedaży majątku	760 000,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.1.5.1.3	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 906 567,66	2 000 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
1.1.5.1.4	inne	110 780 000,00	91 217 881,08	90 500 000,00	90 300 000,00	89 000 000,00	88 000 000,00	88 500 000,00	90 500 000,00	89 500 000,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>84 230 455,00</b>	<b>79 217 881,08</b>	<b>81 200 000,00</b>	<b>81 200 000,00</b>	<b>80 500 000,00</b>	<b>80 500 000,00</b>	<b>80 500 000,00</b>	<b>82 500 000,00</b>	<b>82 500 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	54 337 813,15	53 600 000,00	53 600 000,00	53 600 000,00	53 700 000,00	53 700 000,00	53 700 000,00	53 700 000,00	53 700 000,00
2.1.1	na wyodrębnienia i składki od nich należące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.2.1.1	o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.2	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy:	443 300,00	582 000,00	534 000,00	479 000,00	406 000,00	309 000,00	213 000,00	126 000,00	125 000,00
2.1.2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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 otęry manow refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	410 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.3.2	odsetki i dyskonta 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	26 549 545,00	12 000 000,00	9 300 000,00	9 100 000,00	8 500 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 549 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	360 896,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1.1	wydatki na zakup papierów wartościowych	-13 830 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	<b>12 719 545,00</b>	<b>14 000 000,00</b>	<b>11 200 000,00</b>	<b>11 700 000,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 500 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>
4	<b>Przychody budżetu</b>	<b>16 330 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	8 500 000,00	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
4.1.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	na pokrycie deficytu budżetu	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	5 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 330 000,00	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

Lp.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
4.5	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu, w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
5.1	Splawy rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przy padających 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 przy padających 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 wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 2 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	kwota przy padających 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
5.1.1.3.1	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
5.2	Inne metody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>22 000 000,00</b>	<b>20 000 000,00</b>	<b>18 000 000,00</b>	<b>15 500 000,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>8 500 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>2 052 977,34</b>	<b>6 180 000,00</b>	<b>4 300 000,00</b>	<b>4 100 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>5 900 000,00</b>	<b>4 400 000,00</b>	<b>4 400 000,00</b>
7.1	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami bieżącymi	7 382 977,34	6 180 000,00	4 300 000,00	4 100 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	5 900 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00
7.2	Różnica między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,86%	4,18%	4,10%	4,01%	6,25%	6,05%	5,86%	3,33%	4,89%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,86%	4,18%	4,10%	4,81%	6,25%	6,05%	5,86%	3,33%	4,89%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,86%	4,18%	4,10%	4,81%	6,25%	6,05%	5,86%	3,33%	4,89%
8.2	Wskaźnik jednorodny określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,08%	11,08%	7,88%	7,41%	8,65%	10,01%	9,64%	7,08%	7,08%
8.2_v2020	8.2_v2020	4,56%	11,27%	7,83%	7,44%	8,80%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,08%	11,08%	7,88%	7,41%	8,65%	10,01%	9,64%	7,08%	7,08%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy; po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,52%	8,00%	7,66%	7,89%	8,85%	8,02%	7,71%	8,39%	8,82%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,64%	8,12%	7,77%	7,89%	8,85%	8,02%	7,77%	8,39%	8,82%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	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	1 307 382,72	1 287 764,49	331 073,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
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:	1 307 382,72	1 287 764,49	331 073,38	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	1 169 770,00	1 150 694,75	291 444,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	600 534,49	12 599,88	51 760,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	600 534,49	12 599,88	51 760,56	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	568 606,09	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	1 489 685,13	1 369 135,56	371 073,18	5 428,00	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:	1 489 685,13	1 369 135,56	371 073,18	5 428,00	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	1 265 227,51	1 158 114,96	287 637,11	4 856,43	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	3 10 696,07	18 899,82	77 640,84	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:	3 10 696,07	18 899,82	77 640,84	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	268 606,09	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 limitami, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	26 497 530,13	13 380 012,73	7 428 714,02	5 595 428,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 536 485,13	1 415 935,56	371 073,18	5 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	24 961 045,00	11 964 077,17	7 057 640,84	5 590 000,00	4 750 000,00	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
10.4	Kwota zobowiązań związanych z współfinansowaniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przedsiębiorstwa 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 przekształcaniach samorządowych jednostek publicznych	0,00	0,00	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 jur. znaczących	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wynikających 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 – kredyty i pożyczki, 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	dotychczasowa 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 pożyczek 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) laton. długu wynikająca z operacji finansowych (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	Wzrost (spadek) spłaty zobowiązań, wyliczona 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
11	<b>Bilans dotychczas emisionarych przychodowych</b>	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 zaspołojenie roszczeń obligatunary	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 emienta należnego obligatunary, niewyregulowane w limitcie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 243.2.44 w) ustawy o rachunkowości w ... (mln)	X	X	X	X	X	X	X	X	X
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia 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 2020-2028**

**1. Dotyczy dochodów ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe  
w latach 2020-2028**

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach 2017-2018, planowane na rok 2019 oraz przyjęte założenia na lata przyszłe. Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2020 – 2028 od 0,11% do 0,58%. W okresie tym założono aktywne pozyskiwanie środków zewnętrznych, a także wzrost wpływów z dochodów własnych oraz z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji.

Plan dochodów majątkowych na rok 2020 wynika głównie z zadań inwestycyjnych, które zostały ujęte w Wykazie Przedsięwzięć, będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Jest to wkład własny Powiatu Koszalińskiego i udział poszczególnych Gmin w finansowaniu zadań inwestycyjnych. Przyjęty wzrost dochodów majątkowych wynika z pozyskiwania środków zewnętrznych na inwestycje. W przypadku inwestycji drogowych przyjęto założenie, że będą one realizowane jedynie w przypadku pozyskania znaczącego budżetowania zewnętrznego.

W latach następnych 2021 – 2028 przyjęto dochody majątkowe na niższym poziomie, lecz w oparciu o zadania inwestycyjne ujęte w Wykazie Przedsięwzięć.

**2. Dotyczy wydatków ogółem z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe  
w latach 2020-2028.**

W latach 2020-2028 założono tylko nieznaczny wzrost wydatków bieżących (do 2,50%). 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 2020 roku pomniejszone o spłaty odsetek od wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych, które kumulują się w latach 2020-2028.

W kwotach wydatków majątkowych do roku 2024 uwzględniono przedsięwzięcia zawarte w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej, dotyczące głównie zadań związanych z inwestycjami na drogach powiatowych.

**3. Dotyczy wyniku budżetu oraz wysokości środków do dyspozycji.**

Wielkość wyniku budżetu bieżącego w roku 2020 określona została deficytem w wysokości 13.830.000,00 zł.

W latach następnych 2020-2028 założono kształtowanie się wyniku budżetu w granicach od 2,0 mln do 3,5 mln nadwyżki. Wynika to z zakładanego w tym okresie wzrostu

dochodów bieżących i majątkowych, w tym dochodów pozyskanych ze źródeł zewnętrznych.

#### 4. Dotyczy pokrycia deficytu i przeznaczenia nadwyżki budżetowej (wolnych środków do dyspozycji).

Deficyt w roku 2020 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji samorządowych papierów wartościowych i wolnymi środkami z lat ubiegłych.

Wypracowane nadwyżki w kolejnych latach zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych wyemitowanych w latach 2014 - 2020 na realizację zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań.

#### Informacja dotycząca rozchodów Powiatu Koszalińskiego w latach 2020-2028

Wyszczególnienie		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1+2	Wykup wyemitowanych papierów wartościowych i planowanych do emisji	2 500 000	2 000 000	2 000 000	2 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	2 000 000	3 000 000
1	Wykup papierów wartościowych wynikający z zawartych umów	2 500 000	2 000 000	2 000 000	2 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
1.1	wyemitowane w 2014 r. na ogólną kwotę 5 500 000 zł (wykup w 2018 r. i 2019 r. po 2 000 000 zł)	1 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	wyemitowane w 2015 r. na ogólną kw. 5 000 000 zł	1 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0
1.3	wyemitowane w 2018 r. na ogólną kw. 7 000 000 zł	0	0	1 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0
2	Wykup papierów wartościowych - planowanych do wyemitowania w 2020 r. (na kw. 11.000.000,00 zł)	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	3 000 000

#### 5. Dotyczy kwoty długu publicznego.

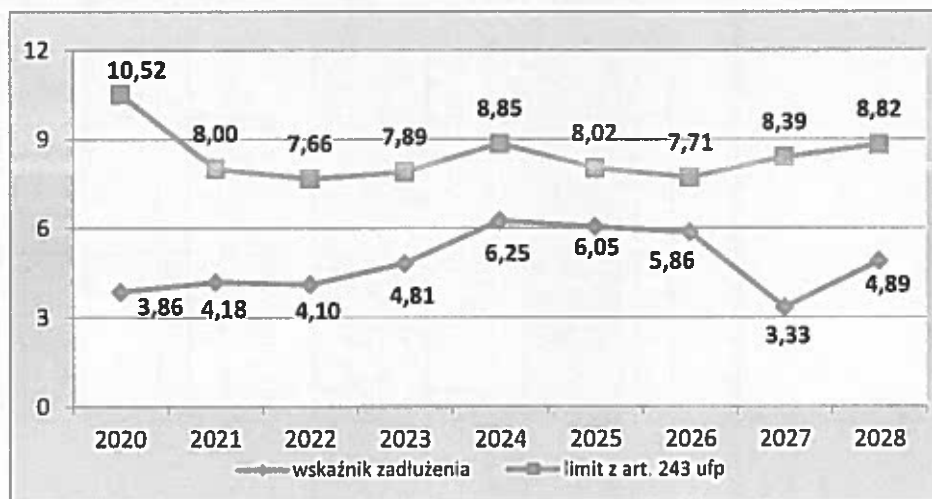
Łączna kwota długu na koniec 2020 r. wyniesie 22.000.000,00 zł, co stanowi 22,69% planowanych dochodów ogółem, a na koniec 2028 r. – 0 zł.

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

#### 6. Dotyczy spełnienia warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Od dnia 1 stycznia 2014 r. zaczął obowiązywać nowy wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z tym przepisem kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych

poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć wskaźnika obliczonego według wzoru określonego w ww. ustawie. Wskaźnik zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych od roku 2020 nie zostanie przekroczony. Kształtowanie się wskaźnika w latach 2020-2028 przedstawione zostało na poniższym wykresie:



W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest również warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o wolne środki z lat ubiegłych.

Szczegółowy wykaz wydatków bieżących oraz majątkowych objętych limitem, w tym zadań dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych, zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XVI/12/1/19  
Rady Powiatu w Koszalinie  
z dnia 19 grudnia 2019 r.

### Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2020–2024

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)				Klasyfikacja		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Rok					Limit zobowiązań					
		Od	Do	1	2	Dz.	Rozdz.			2020	2021	2022	2023	2024						
																3	4	5	6	
<b>Przedsięwzięcia ogólne</b>																				
– wydatki bieżące							83 885 863,54	2 623 417,66	26 497 530,13	13 380 012,73	7 428 714,02	5 595 428,00	4 750 000,00	57 651 684,88						
– wydatki majątkowe							5 097 267,91	1 768 346,04	1 536 485,13	1 415 935,56	371 073,18	5 428,00	0,00	3 328 921,87						
I) programy, projekty lub zadania (razem)							78 788 595,63	24 465 832,62	24 961 045,00	11 964 077,17	7 057 640,84	5 590 000,00	4 750 000,00	54 322 763,01						
– wydatki bieżące							83 885 863,54	26 234 178,66	26 497 530,13	13 380 012,73	7 428 714,02	5 595 428,00	4 750 000,00	57 651 684,88						
– wydatki majątkowe							5 097 267,91	1 768 346,04	1 536 485,13	1 415 935,56	371 073,18	5 428,00	0,00	3 328 921,87						
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)							78 788 595,63	24 465 832,62	24 961 045,00	11 964 077,17	7 057 640,84	5 590 000,00	4 750 000,00	54 322 763,01						
– wydatki bieżące							5 773 570,91	2 131 012,31	1 800 381,20	1 388 035,38	448 714,02	5 428,00	0,00	3 642 558,60						
– wydatki majątkowe							4 915 348,98	1 680 027,11	1 489 685,13	1 369 135,56	371 073,18	5 428,00	0,00	3 235 321,87						
– wydatki majątkowe							858 221,93	450 985,20	310 696,07	18 899,82	77 640,84	0,00	0,00	407 236,73						
Projekt 1 - Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej II województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2019	2022			X	1 705 718,58	0,00	694 029,79	903 161,63	108 527,16	0,00	0,00	1 705 718,58						
wydatki bieżące							1 408 693,19	0,00	493 545,06	884 261,81	30 886,32	0,00	0,00	1 408 693,19						
wydatki majątkowe							297 025,39	0,00	200 484,73	18 899,82	77 640,84	0,00	0,00	297 025,39						
Projekt 2 - "Szansa - razem Z1" współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie	2018	2020			X	1 252 610,37	824 659,97	427 950,40	0,00	0,00	0,00	0,00	427 950,40						
wydatki bieżące							1 252 610,37	824 659,97	427 950,40	0,00	0,00	0,00	0,00	427 950,40						



Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program umowa)			Klasyfikacja		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Rok				Limit zobowiązań
		Obl	Do	Dz	Rozdz.	2020			2021	2022	2023	2024	
<b>Projekt 3 - "WYEM, KADAM SIF, ZAPORIEGAM" - badania dla mieszkańców powiatu kosszalińskiego w kierunku wykrywania raka jelita grubego</b>	Starostwo Powiatowe w Kosszale	2018	2023	X		2 815 241,96	1 306 352,34	678 401,01	484 873,75	340 186,86	5 428,00	0,00	1 508 889,62
wydatki bieżące					851	85149	855 367,14	568 189,67	484 873,75	340 186,86	5 428,00	0,00	1 398 678,28
wydatki majątkowe						561 196,54	450 985,20	110 211,34	0,00	0,00	0,00	0,00	110 211,34
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- wydatki bieżące</b>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- wydatki majątkowe</b>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>program 1 ogólny</b>					X								
- wyłączenie wydatków na program we klasyfikacji budżetowej													
<b>program 2 ogólny</b>					X								
- wyłączenie wydatków na program we klasyfikacji budżetowej													
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem))</b>						78 112 292,63	24 103 166,35	24 697 148,93	11 991 977,35	6 980 000,00	5 590 000,00	4 750 000,00	54 009 126,28
<b>- wydatki bieżące</b>						181 918,93	88 318,93	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00	93 600,00
<b>- wydatki majątkowe</b>						77 930 373,70	24 014 847,42	24 650 348,93	11 945 177,35	6 980 000,00	5 590 000,00	4 750 000,00	53 915 526,28
<b>Zadanie 1 - Przebudowa, termomodernizacja i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Powiatu Kosszalińskiego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - ul. Andersa 32</b>	Starostwo Powiatowe w Kosszale	2012	2021	X		7 085 775,41	1 085 775,41	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
wydatki majątkowe					750	75020	1 085 775,41	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zadanie 2 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3501Z Swietlino - Dargiż - Grzybnica - etap I</b>	Powiatowy Zarząd Dróg w Kosszale	2016	2021	X		9 049 788,47	374 583,15	5 686 016,29	2 989 189,03	0,00	0,00	0,00	8 675 205,32
wydatki majątkowe					600	60014	374 583,15	5 686 016,29	2 989 189,03	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zadanie 3 - Rozbudowa drogi powiatowej nr 3504Z w obrębie miejscowości Mielno, ul. Chłobrego i os. Uliczkie - ul. 6-go marca na terenie Gminy Mielno - Etap III od km 1+860 do km 2+867</b>	Powiatowy Zarząd Dróg w Kosszale	2018	2023	X		12 833 174,11	4 716 564,27	6 116 609,84	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	8 116 609,84
wydatki majątkowe					600	60014	4 716 564,27	6 116 609,84	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w program/turnowa)		Klasyfikacja		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Rok					Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dz.	Rozdz.			2020	2021	2022	2023	2024		
														3
Zadanie 4 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z na odcinku Cennia - Rosocha - Polanów	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2017	2020	X		8 760 598,90	4 662 196,87	4 098 402,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 098 402,03
wydatki majątkowe				600	60014		4 662 196,87	4 098 402,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 5 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3329Z Durnowo - Gołcza	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2023	2024	X		1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 6 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z w miejscowości Gąsiki od m. Poprzecia (skrzyżowanie z drogą gminną) do granicy obrębu ewidencyjnego Gąsiki oraz drogi nr 3544Z od skrzyżowania z drogą nr 3504Z do granicy Gminy Mielnio	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2012	2023	X		10 077 362,82	8 577 362,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014		8 577 362,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	
Zadanie 7 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3508Z na odcinku Mścice - Dobiesławiec	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2019	2021	X		1 748 137,01	70 000,00	465 227,13	1 212 909,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 137,01
wydatki majątkowe	6050			600	60014		70 000,00	465 227,13	1 212 909,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 8 - Przebudowa mostu w m. Uteście	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2019	2022	X		1 093 807,00	93 807,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014		93 807,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 9 - Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach środków projektu pn. Dopuszczenie PZD w Koszalinie w masowy i sprzęt do remontu dróg powiatowych	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2016	2020	X		4 573 246,63	4 073 246,63	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014		4 073 246,63	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Projekt 10 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z Parnowo - Biesiekierz, II etap	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2021	X		1 066 463,91	1 000,00	342 385,47	723 078,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 463,91
wydatki majątkowe	6050			600	60014		1 000,00	342 385,47	723 078,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 11 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęz-Darpiń-Dołbrociechy	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2023	2024	X		1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014		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		Wydatki poniesione w latach poprzednich	Rok					Limit zobowiązań			
			Dz.	Koszt.		Łączne nakłady finansowe	2020	2021	2022	2023		2024		
													Od	Do
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Zadanie 12 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3563Z na odcinku Wyszehorz-Policka	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2020	2021	X	60014	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 13 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świeżyno - Warnino	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2020	2021	X		1 550 000,00	50 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 550 000,00	50 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 14 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3519Z na odcinku Świeżyno - DK6 - III etap	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2021	2022	X		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 15 - Przebudowa dróg powiatowych nr 3543Z na odcinku ul. Dworcowa w Staniowie oraz nr 3504Z w m. Skłono	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie / Starostwo Powiatowe	2018	2020	X		3 957 998,96	3 601 708,17	0,00	356 290,79	0,00	0,00	0,00	0,00	3 601 708,17
wydatki majątkowe	6050 6610			600	60014	3 957 998,96	3 601 708,17	0,00	356 290,79	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 16 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3541Z od DK6 do m. Dąbrów	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2018	2024	X		1 004 020,48	0,00	0,00	4 020,48	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 004 020,48	0,00	0,00	4 020,48	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
Zadanie 17 - Kompleksowe wsparcie dla rodziny "Za życiem"	Pr. Poradnia Psych.-Pedag. w Koszalinie	2017	2021	X		181 918,93	46 800,00	46 800,00	88 318,93	0,00	0,00	0,00	0,00	93 600,00
wydatki bieżące	6050			801	80195	181 918,93	46 800,00	46 800,00	88 318,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 18 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z w Noszowie, na odcinku od DK 6 do przystanku	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2021	2022	X		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
Zadanie 19 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3520Z na odcinku Świeżyno - Parsowo	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2022	2023	X		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	
Zadanie 20 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3522Z w Kłobowie na odcinku DK6 - droga powiatowa 3523Z	Pełniący Zarząd Dróg w Koszalinie	2021	2022	X		350 000,00	0,00	20 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	350 000,00	0,00	20 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	
				600	60014	350 000,00	0,00	20 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Rok					Limit zobowiązań
		Od	Do	Dz.	Rozdz.			2020	2021	2022	2023	2024	
Zadanie 21 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3544Z Dworek - Gąski	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2022	2023	X		1 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Zadanie 22 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3513Z Koszalin - Skierczyńska	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2020	2021	X		1 500 000,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 500 000,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Zadanie 23 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3513Z w m. Cieszyń, na odcinku od sklepu do przystanku	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2021	2022	X		100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Zadanie 24 - Przebudowa drogi powiatowej 3524Z w m. Cieszyń, na odcinku od sklepu do przystanku	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	2023	2024	X		1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	1 500 000,00	1 530 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	1 500 000,00	1 530 000,00
Zadanie 25 - Zakup samochodów osobowych dla 5 domów pomocy społecznej działających na terenie powiatu w ramach "Programu wyrównywania różnic między regionami III"	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2019	2020	X		640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
wydatki majątkowe	6050			852	85202	640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezliczona dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym													
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
umowa 1 ogółem													
- wyszczególnione wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej													
umowa 2 ogółem													
- wyszczególnione wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej													
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządów terytorialnego (razem)													
- wydatki bieżące													
umowa 1 ogółem													
- wyszczególnione wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej													
umowa 2 ogółem													
- wyszczególnione wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej													

1) tego rodzaju umowy zawierane są np. na dostawę energii elektrycznej i ciepłej, dostarczanie wody, odbiór ścieków itd