

**UCHWAŁA NR 405/2021**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie przedłożenia Radzie Powiatu w Koszalinie i Regionalnej Izbie  
Obrachunkowej w Szczecinie opracowanego projektu uchwały w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późn. zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zarząd Powiatu w Koszalinie przedkłada Radzie Powiatu w Koszalinie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**STAROSTA**  
  
*Marian Henkiewicz*

Projekt

z dnia 10 listopada 2021 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032 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 2022-2030 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągnięcia zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do 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 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 do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 4 ust.1.

§ 6. Uchyla się Uchwałę nr XXIX/209/20 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2021-2030.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 roku.

SKARBNIK POWIATU  
ŁÓWNY SPECJALISTA  
SPINIUJE POZYTYWNIE  
OD WZGLĘDŃ FORMALNO-PRAWNYM  
Joanna Chliszcz  
Projekt  
MACIEJ FLENS  
RADCA PRAWNY  
Agnieszka Kowalska

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032**

I.p.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem</b>	98 642 000,00	99 725 000,00	98 500 000,00	97 700 000,00	95 900 000,00	96 300 000,00	96 100 000,00	96 200 000,00	95 900 000,00	96 200 000,00	96 200 000,00
1.1	Dochoły bieżące, z tego:	97 144 614,59	98 725 000,00	97 500 000,00	96 700 000,00	95 400 000,00	95 800 000,00	95 600 000,00	95 700 000,00	95 400 000,00	95 700 000,00	95 700 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 459 745,00	16 700 000,00	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	17 000 000,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	333 816,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	25 227 621,00	25 000 000,00	24 600 000,00	24 700 000,00	24 100 000,00	24 200 000,00	24 300 000,00	24 300 000,00	24 300 000,00	24 300 000,00	24 300 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	23 738 119,79	23 925 000,00	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	23 500 000,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	32 385 312,80	32 900 000,00	31 900 000,00	30 900 000,00	30 100 000,00	30 600 000,00	30 200 000,00	30 300 000,00	30 400 000,00	30 400 000,00	30 400 000,00
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	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	1 497 385,41	1 000 000,00	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	500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	611 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	886 385,41	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	109 746 568,93	96 656 600,00	97 000 000,00	95 200 000,00	93 400 000,00	94 300 000,00	94 600 000,00	94 700 000,00	94 400 000,00	94 700 000,00	94 700 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	95 769 605,15	88 656 600,00	86 500 000,00	85 500 000,00	84 500 000,00	86 000 000,00	86 700 000,00	86 600 000,00	86 500 000,00	86 800 000,00	86 800 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich należące	59 735 849,29	57 600 000,00	55 700 000,00	55 700 000,00	55 700 000,00	56 700 000,00	56 700 000,00	56 700 000,00	56 700 000,00	56 700 000,00	56 700 000,00
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	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	0,00	0,00
2.1.2.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	344 958,93	356 020,00	305 710,00	272 950,00	228 300,00	184 355,00	149 650,00	119 185,00	87 385,00	55 585,00	23 872,00
2.1.3	odsutki 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 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	0,00	0,00
2.1.3.1	odsutki 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 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	0,00	0,00
2.1.3.2	odsutki 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	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsutki i dyskonta 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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	13 976 963,78	8 000 000,00	10 500 000,00	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	7 900 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 976 963,78	8 000 000,00	10 500 000,00	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	7 900 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	178 083,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-11 104 568,93</b>	<b>3 068 400,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 068 400,00	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>13 604 568,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	6 000 000,00	0,00	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	3 500 000,00	0,00	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:	7 604 568,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 604 568,93	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>3 068 400,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 500 000,00	3 068 400,00	1 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
5.1.1	łącznie 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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>19 068 400,00</b>	<b>16 000 000,00</b>	<b>14 500 000,00</b>	<b>12 000 000,00</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>7 500 000,00</b>	<b>6 000 000,00</b>	<b>4 500 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 375 009,44	10 068 400,00	11 000 000,00	11 200 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	9 100 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 979 578,37	10 068 400,00	11 000 000,00	11 200 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	9 100 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	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)											
8.1		3,88%	4,58%	2,45%	3,80%	3,81%	3,03%	2,30%	2,26%	2,21%	2,15%	2,11%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,88%	4,58%	2,45%	3,80%	3,81%	3,03%	2,30%	2,26%	2,21%	2,15%	2,11%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,88%	4,58%	2,45%	3,80%	3,81%	3,03%	2,30%	2,26%	2,21%	2,15%	2,11%
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)	2,54%	13,94%	15,34%	15,74%	15,54%	13,87%	12,62%	12,84%	12,50%	12,40%	12,36%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,37%	14,61%	16,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,54%	13,94%	15,34%	15,74%	15,54%	13,87%	12,62%	12,84%	12,50%	12,40%	12,36%
	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)											
8.3		10,92%	6,57%	7,91%	11,33%	10,85%	11,12%	11,76%	12,80%	14,27%	14,06%	13,64%
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)	11,80%	7,45%	8,79%	11,33%	11,21%	11,48%	12,12%	12,80%	14,27%	14,06%	13,64%
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	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	Spełniona	Spełniona
art15zoc_1	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	19,33%	16,04%	14,72%	12,28%	9,91%	7,79%	6,24%	4,68%	3,13%	1,56%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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)	3,88%	4,58%	2,45%	3,80%	3,81%	3,03%	2,30%	2,26%	2,21%	2,15%	2,11%
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	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	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	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	2 278 573,79	143 237,50	0,00	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:	2 278 573,79	143 237,50	0,00	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	2 019 946,74	121 746,14	0,00	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	313 723,79	0,00	0,00	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:	313 723,79	0,00	0,00	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	223 550,00	0,00	0,00	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	2 423 417,25	148 757,50	0,00	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:	2 423 417,25	148 757,50	0,00	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	2 035 782,26	126 684,74	0,00	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	361 083,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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:	361 083,41	0,00	0,00	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	223 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	x	x	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:	14 107 084,86	3 228 757,50	4 476 786,00	4 726 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 705 917,25	148 757,50	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	11 401 167,61	3 080 000,00	4 450 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	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 już zaciągniętych	2 500 000,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	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	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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	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	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	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych bankowych, w tym:											
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	0,00	0,00
11.1.1	środkami na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	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 obligatariuszy	0,00	0,00	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	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	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%	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%	0,00%	0,00%



**Objaśnienia wartości przyjętych  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego  
na lata 2022-2032**

**1. Dotyczy dochodów ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2022-2032**

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach 2019-2020, planowane na rok 2021 oraz przyjęte założenia na lata przyszłe. Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2022 – 2032 od 0,10% do 1,63%. 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 2022 wynika głównie z zadań inwestycyjnych, które zostały ujęte w Wykazie Przedsięwzięć, będącym załącznikiem do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W latach następnych 2023 – 2032 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 2022-2032**

W latach 2022-2032 założono tylko nieznaczny wzrost wydatków bieżących (do 1,71%). 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 2021 roku pomniejszone o spłaty odsetek od wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych, które kumulują się w latach 2022-2032.

W kwotach wydatków majątkowych do roku 2025 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 2022 określona została deficytem w wysokości 11.104.568,93 zł.

W latach następnych 2023-2032 założono kształtowanie się wyniku budżetu w granicach od 1,5 mln do 3,07 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 2022 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z: emisji papierów wartościowych oraz z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Wypracowane nadwyżki w kolejnych latach zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych wyemitowanych w latach 2015 - 2022 na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę rat pożyczki.

**Tabela 1**

Informacja dotycząca rozchodów Powiatu Koszalińskiego w latach 2022-2032											
Wyszczególnienie	LATA										
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Wykup wyemitowanych i planowanych do emisji obligacji i spłata planowanej pożyczki	2 500 000	3 068 400	1 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	3 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
1 Wykup papierów wartościowych wynikający z zawartych umów	2 000 000	2 500 000	1 500 000	2 500 000	2 500 000	2 000 000	1 500 000	0	0		0
w tym:											
1.1 wyemitowane w 2015 r. na ogólną kw. 5.000.000 zł	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2 wyemitowane w 2018 r. na ogólną kw. 7.000.000 zł	1 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0	0	0	0	0	0
1.3 wyemitowane w 2020 r. na ogólną kw. 5.500.000 zł	0	0	0	1 000 000	1 000 000	2 000 000	1 500 000	0	0	0	0
2 Spłata rat pożyczki z WFOŚiGW - zaciągniętej w 2020 r. (na kw. 1.568.400)	500 000	568 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Wykup papierów wartościowych, planowanych do wyemitowania w 2022 r. (na kw. 6.000.000 zł)	0	0	0	0	0	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000

Łączna kwota długu na koniec 2022 r. wyniesie 19.068.400,00 zł, co stanowi 19,33% planowanych dochodów ogółem, a na koniec 2032 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. Dotyczy spełnienia warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych - Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich oraz 3-letnich

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927) art. 9 ustawy o finansach publicznych stanowi, że ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia

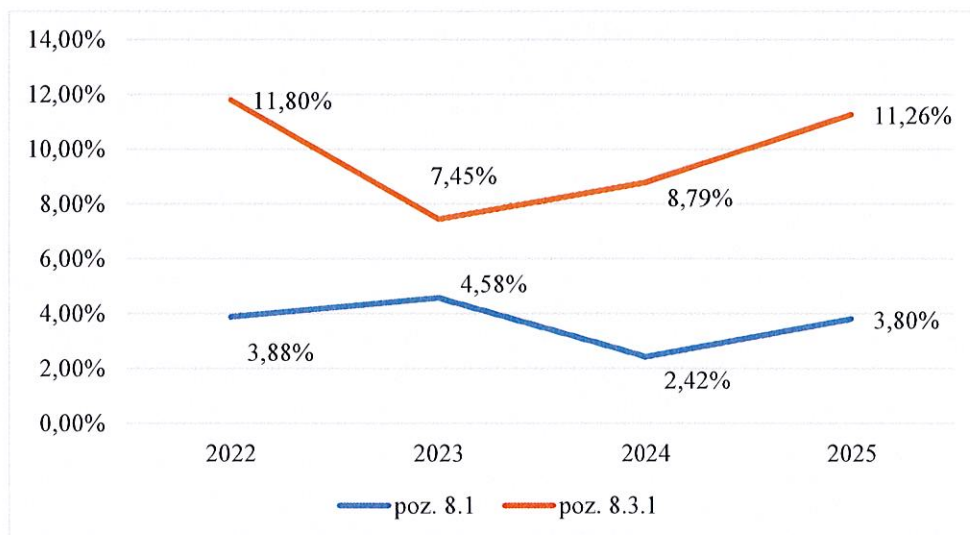
31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

**a. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych wg średniej 3-letniej**

**Tabela 2**

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	3,88%	10,92%	11,80%	7,04%	7,92%
2023	4,58%	6,57%	7,45%	1,99%	2,87%
2024	2,42%	7,91%	8,79%	5,49%	6,37%
2025	3,70%	11,26%	11,26%	7,56%	7,56%

**Wykres 1**



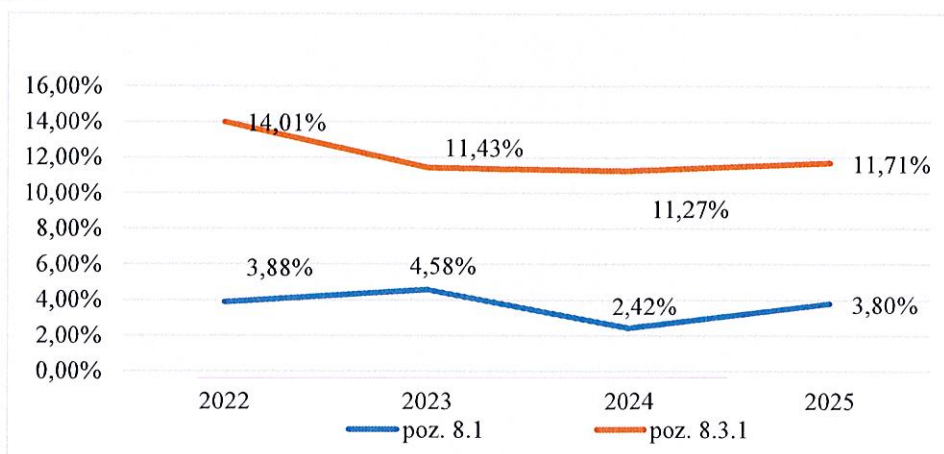
*Wykres relacji wg średniej 3-letniej*

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

**Tabela 3**

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
2022	3,88%	13,64%	14,01%	9,76%	10,13%
2023	4,58%	11,06%	11,43%	6,48%	6,85%
2024	2,42%	10,89%	11,27%	8,47%	8,85%
2025	3,70%	11,33%	11,71%	7,63%	8,01%

**Wykres 2**



Wykres relacji wg średniej 7-letniej

**c. Porównanie wariantów średniej:**

Wskaźnik zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zarówno liczonych według średnich 7 – letnich jak i 3 – letnich od roku 2022 nie zostanie przekroczony. Na podstawie analizy dla Powiatu Koszalińskiego korzystniejsza jest średnia z okresu 7 lat dla wyliczenia relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

**Tabela 4**

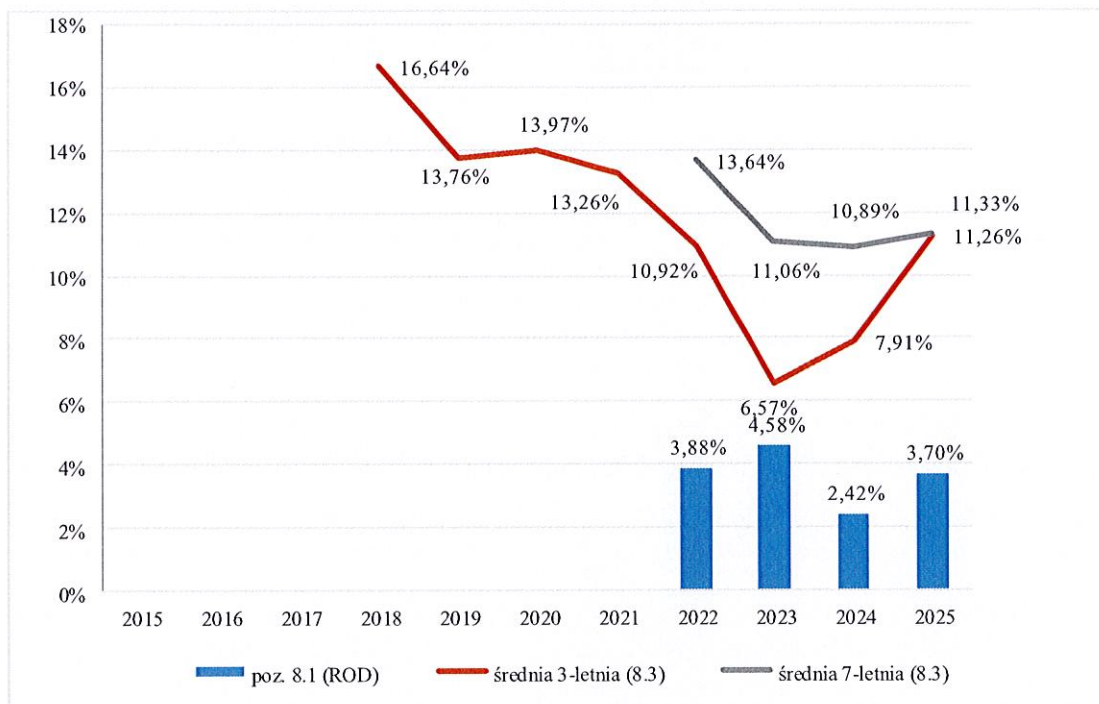
Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
2,72%	2,21%
4,49%	3,98%
2,98%	2,48%
0,07%	0,45%

**Wykres 3**



Wykres relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ofp, ustalona dla danego roku

Wykres 4



Wykres przedstawiający limity spłat zobowiązań określonych po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych włączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy przy wariancie 3 i 7 letnim, przy uwzględnieniu relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze.



Nazwa i cel	Inducyka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu programu/lamowa)		Klasyfikacja budżetowa		Liczona nakłady finansowe (z podaniem źródeł finansowania)	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)											Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Kosztów			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030			
								9	10	11	12	13	14	15	16	17			
Zadanie 2 - Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Kształtoko-Kolobrzeczo-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2021	2030	x		250 000,00	0,00	62 500,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	250 000,00	
Zadanie 3 - Modernizacja oświatowej części i budynków na terenie gminy Świeżyno	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2021		x		370 000,00	150 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	
Zadanie 4 - Przebudowa ciągu pieszoego w ciągu drogi powiatowej nr 3546Z w m. Staniń (ul. Lubuszan)	PZD Koszalin	2021	2022	x		450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	
Zadanie 5 - Przebudowa ciągu pieszoego w ciągu drogi powiatowej nr 3504Z w m. Władkowo	PZD Koszalin	2021	2022	x		300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	
Zadanie 6 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3563Z na odcinku Byszczyno-Policko	PZD Koszalin	2020	2022	x		1 069 501,15	69 501,15	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
Zadanie 7 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kollono-Laski Koszalińskie	PZD Koszalin	2021	2022	x		680 000,00	20 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	
Zadanie 8 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3513Z Koszalin - Świerżynka - Kędzierzyn	PZD Koszalin	2020	2022	x		5 176 882,87	46 798,67	5 130 084,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 130 084,20	
Zadanie 9 - Przebudowa ciągu komunikacyjnego drog powiatu Koszalińskiego DP-3544Z, DP-3504Z, DP-3506Z	PZD Koszalin	2019	2022	x		1 143 807,00	143 807,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
Zadanie 10 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kludno	PZD Koszalin	2022	2025	x		1 550 000,00	0,00	50 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	
Zadanie 11 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3542Z Skłobno - Błędziszewo	PZD Koszalin	2022	2023	x		2 050 000,00	0,00	50 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	
Zadanie 12 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3542Z Kamieszowice	PZD Koszalin	2022	2025	x		800 000,00	0,00	50 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	
Zadanie 13 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3570Z Nachów - Czołpa oraz 3502Z Człupa - DW168	PZD Koszalin	2022	2023	x		1 150 000,00	0,00	150 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	
Zadanie 14 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3566Z Nachów - DW168 oraz 3542Z Karlinka	PZD Koszalin	2023	2024	x		600 000,00	0,00	50 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	
Wydatki majątkowe	6050			600	60014	600 000,00	0,00	50 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wersji programi) (miesiące)		Klasyfikacja budżetowa	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)											Limit zobowiązań							
		Od	Do			2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028		2029		2030		
						9	10	11	12	13	14	15	16	17	18									
Zadanie 15 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3529Z Działowo - Gólcza	PZD Koszalin	2021	2024	X	32 500,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00		
wydatki majątkowe	6080			600	60014			1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00		
Zadanie 16 - Przebudowa i remonta drogi powiatowej nr 3526Z Karzyszewiec-Dąbrzyna-Dobrzeczyce	PZD Koszalin	2024	2025	X	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00		
wydatki majątkowe	6080			600	60014			1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00		
Zadanie 17 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3541Z od DK6 do m. Dąbrzyna	PZD Koszalin	2018	2024	X	4 020,48	0,00	0,00	1 004 020,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
wydatki majątkowe	6080			600	60014			1 004 020,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00		
wydatki majątkowe	6080			600	60014			1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00		
Zadanie 19 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z w Nowonie, na odcinku od DWP12 do m. Nowonowo	PZD Koszalin	2024	2025	X	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00		
wydatki majątkowe	6080			600	60014			1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00		
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)																								
- wydatki bieżące																								
- wydatki majątkowe																								
umowa 1 ogólna																								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																								
umowa 2 ogólna																								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																								
3) ewarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)																								
- wydatki bieżące																								
umowa 1 ogólna																								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																								
umowa 2 ogólna																								
- 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 bezwarunkowych 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.