

UCHWAŁA NR LX/378/22
RADY POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 27 października 2022 r.

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

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), po uzyskaniu opinii Komisji do spraw Budżetu uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLV/299/21 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2030 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 2022-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	106 760 281,38	127 696 949,06	99 500 000,00	99 700 000,00	98 900 000,00	99 300 000,00	99 100 000,00	99 200 000,00	98 900 000,00	99 200 000,00	99 200 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	101 323 848,65	98 731 449,06	98 500 000,00	98 700 000,00	98 400 000,00	98 800 000,00	98 600 000,00	98 700 000,00	98 400 000,00	98 700 000,00	98 700 000,00
1.1.1	dochody 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	dochody 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	25 674 285,00	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	26 210 992,60	23 931 449,06	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 dochody bieżące, w tym:	33 645 010,05	32 900 000,00	32 900 000,00	32 900 000,00	33 100 000,00	33 600 000,00	33 200 000,00	33 300 000,00	33 400 000,00	33 400 000,00	33 400 000,00
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	Dochody majątkowe, w tym:	5 436 432,73	28 965 500,00	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	1 342 658,04	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	4 093 774,69	28 465 500,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	118 834 521,46	127 553 490,64	98 000 000,00	97 200 000,00	96 400 000,00	97 300 000,00	97 600 000,00	99 200 000,00	98 900 000,00	99 200 000,00	99 200 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	101 278 793,29	92 373 490,64	87 500 000,00	87 500 000,00	87 500 000,00	89 000 000,00	89 700 000,00	91 100 000,00	91 000 000,00	91 300 000,00	91 300 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	61 122 443,65	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	790 524,00	781 930,00	625 190,00	510 908,00	350 833,00	196 355,00	74 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	17 555 728,17	35 180 000,00	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:	17 555 728,17	35 180 000,00	9 250 000,00	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
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	84 142,14	83 293,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-12 074 240,08	143 458,42	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

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	143 458,42	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
4	Przychody budżetu	14 574 240,08	2 924 941,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	8 044 161,00	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	8 044 161,00	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:	6 530 079,08	2 924 941,58	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	4 030 079,08	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 zaciągnięciem 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
5	Rozchody budżetu	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łącznie 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
6	Kwota długu, w tym:	13 068 400,00	10 000 000,00	8 500 000,00	6 000 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	45 055,36	6 357 958,42	11 000 000,00	11 200 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	7 600 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	14 619 295,44	6 357 958,42	11 000 000,00	11 200 000,00	10 900 000,00	9 800 000,00	8 900 000,00	7 600 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,38%	5,15%	2,84%	4,02%	3,82%	2,93%	2,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	4,38%	5,15%	2,84%	4,02%	3,82%	2,93%	2,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	4,38%	5,15%	2,84%	4,02%	3,82%	2,93%	2,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,22%	9,61%	15,56%	15,64%	15,08%	13,33%	12,01%	10,16%	9,88%	9,84%	9,84%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,00%	10,28%	16,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,22%	9,61%	15,56%	15,64%	15,08%	13,33%	12,01%	10,16%	9,88%	9,84%	9,84%
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)	13,64%	11,00%	10,22%	10,72%	10,06%	10,27%	10,83%	11,78%	13,06%	13,09%	12,28%
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)	15,22%	12,59%	11,81%	12,31%	11,62%	11,83%	12,39%	11,78%	13,06%	13,09%	12,28%
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_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	12,24%	7,83%	8,54%	6,02%	3,54%	1,51%	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)	4,38%	5,15%	2,84%	4,02%	3,82%	2,93%	2,11%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	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	2 636 272,59	242 436,56	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:	2 636 272,59	242 436,56	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	2 345 381,65	200 583,64	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	490 047,73	55 529,30	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:	490 047,73	55 529,30	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	464 788,11	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	2 714 765,09	293 224,91	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:	2 714 765,09	293 224,91	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	2 297 905,48	247 552,24	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	377 880,62	210 318,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	377 880,62	210 318,95	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	337 763,11	127 025,00	0,00	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	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	18 176 804,88	32 496 104,78	4 949 244,72	4 939 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 278 173,09	495 785,83	239 244,72	239 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 898 631,79	32 000 318,95	4 710 000,00	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 przekształcanych 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 poręczeń 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	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	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	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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 2019-2021, przewidywane do wykonania w roku 2022 oraz przyjęte założenia na lata przyszłe. Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2022 – 2032 od 0,20% do 0,41%. 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 roku 2023 nastąpił znaczny wzrost planowanych dochodów majątkowych Powiatu co wynika z zakwalifikowania się projektów inwestycyjnych, które realizowane będą w 2023 r. i współfinansowane głównie ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład. W latach następnych 2024 – 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 2022 roku pomniejszone o spłaty odsetek od wyemitowanych samorządowych papierów wartościowych, które kumulują się w latach 2022-2028.

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 oraz środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład. 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 w roku 2022 określona została deficytem w wysokości 12.074.240,08 zł.

W latach następnych 2023-2028 założono kształtowanie się wyniku budżetu w granicach od 0,14 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 2022 zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z 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 w kwocie 8.044.161,00 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 4.030.079,08 zł.

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

Tabela 1

Wyszczególnienie		LATA						
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	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
	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
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
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
2	Spłata rat pożyczki z WFOŚiGW - zaciągniętej w 2020 r. (na kw. 1.568.400 zł)	500 000	568 400	0	0	0	0	0

Łączna kwota długu na koniec 2022 r. wyniesie 13.068.400,00 zł, co stanowi 12,24% planowanych dochodów ogółem, a na koniec 2028 r. – 0 zł.

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

5. Dotyczy spełnienia warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych - Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średniej 7-letniej

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.

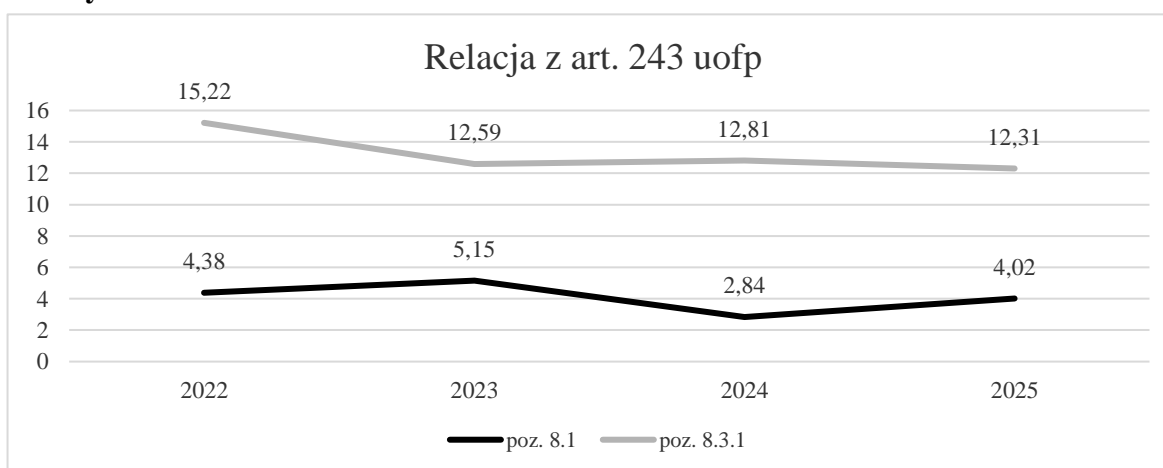
Uchwałą nr 415/2021 z 10 grudnia 2021 r. Zarząd Powiatu w Koszalinie do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjął okres 7 lat do wyliczenia relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

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

Tabela 2

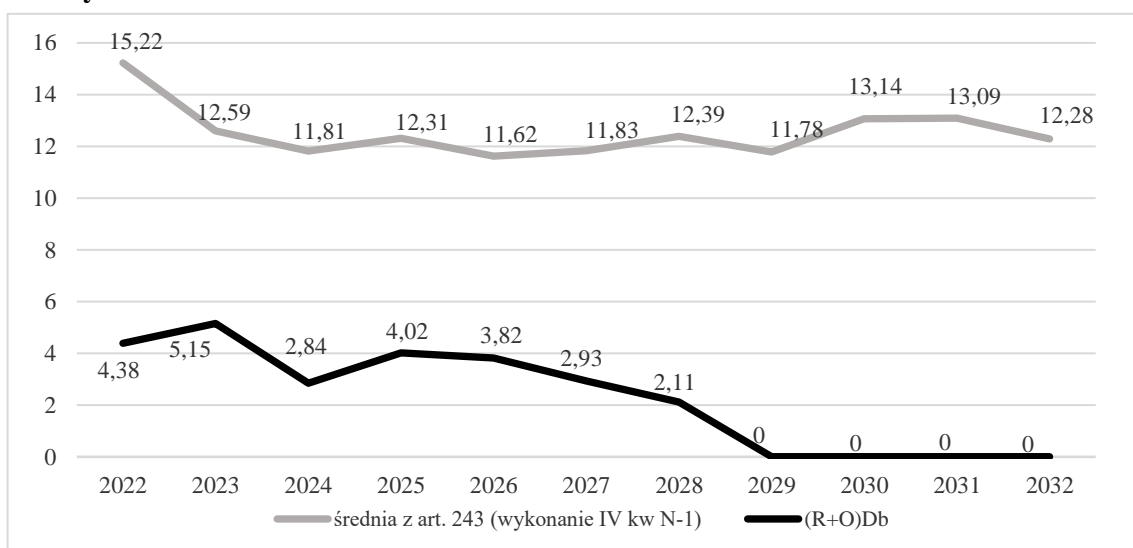
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 wg średniej 7-letniej	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
	2022	4,38%	13,64%	15,22%	9,26%
2023	5,15%	11,00%	12,59%	5,85%	7,44%
2024	2,84%	10,22%	12,81%	7,38%	9,97%
2025	4,02%	10,72%	12,31%	6,70%	8,29%

Wykres 1



Relacja z art. 243 uofp wg wykonania (IV kw. N-1) w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową 2022-2032

Wykres 2



Wykaz przedsięwzięć do WPF* na lata 2022–2030

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe (z podaniem źródeł finansowania)	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)								Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Przedsięwzięcia ogółem						63 995 577,67	3 089 647,15	18 176 804,88	32 496 104,78	4 949 244,72	4 939 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	60 905 114,26
- wydatki bieżące						6 520 896,29	1 924 732,77	3 278 173,09	495 785,83	239 244,72	239 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	4 596 163,52
- wydatki majątkowe						57 474 681,38	1 164 914,38	14 898 631,79	32 000 318,95	4 710 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 308 950,74
1) programy, projekty lub zadania (razem)						63 995 577,67	3 089 647,15	18 176 804,88	32 496 104,78	4 949 244,72	4 939 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	60 905 114,26
- wydatki bieżące						6 520 896,29	1 924 732,77	3 278 173,09	495 785,83	239 244,72	239 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	4 596 163,52
- wydatki majątkowe						57 474 681,38	1 164 914,38	14 898 631,79	32 000 318,95	4 710 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 308 950,74
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)						5 985 510,16	2 460 926,71	3 021 039,59	503 543,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 524 583,45
- wydatki bieżące						4 775 700,77	1 796 200,77	2 686 275,09	293 224,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 979 500,00
- wydatki majątkowe						1 209 809,39	664 725,94	334 764,50	210 318,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 083,45
Projekt 1 - Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2019	2023	x		1 984 872,89	4 227,28	1 887 678,07	92 967,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 645,61
- wydatki bieżące				710	71095	1 660 011,79	117,27	1 650 220,93	9 673,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 894,52
- wydatki majątkowe				710	71095	324 861,10	4 110,01	237 457,14	83 293,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 751,09
Projekt 2 - „WIEM, BADAM SIĘ, ZAPOBIEGAM” – badania dla mieszkańców powiatu koszalińskiego w kierunku wykrywania raka jelita grubego	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2018	2023	x		2 814 076,77	2 342 103,25	466 453,52	5 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 973,52
- wydatki bieżące				851	85149	2 153 460,84	1 681 487,32	466 453,52	5 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 973,52
- wydatki majątkowe				851	85149	660 615,93	660 615,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt 3 - "Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży"	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie	2021	2023	x		701 545,50	114 596,18	443 698,00	143 251,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 949,32
wydatki bieżące				855	85595	701 545,50	114 596,18	443 698,00	143 251,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 949,32
Projekt 4 - "Powiat Koszaliński Obywatelom Ukrainy"	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie	2022	2023	x		185 500,00	0,00	92 750,00	92 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 500,00
wydatki bieżące				852	85295	185 500,00	0,00	92 750,00	92 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 500,00
Projekt 5 - Cyfrowy Powiat	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2022	2023	x		199 515,00	0,00	48 410,00	151 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 515,00
- wydatki bieżące				750	75020	33 682,64	0,00	6 602,64	27 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 682,64
- wydatki majątkowe				750	75020	165 832,36	0,00	41 807,36	124 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 832,36
Projekt 6 - Dostępny urząd -dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2022	2023	x		100 000,00	0,00	82 050,00	17 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
- wydatki bieżące				750	75020	41 500,00	0,00	26 550,00	14 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 500,00
- wydatki majątkowe				750	75020	58 500,00	0,00	55 500,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 500,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						920 451,20	150 451,20	550 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						920 451,20	150 451,20	550 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe (z podaniem źródeł finansowania)	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)									Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Zadanie 1 - Budowa Domów Pomocy Społecznej wraz z systemem usprawniającym ich zarządzanie w Powiecie Koszalińskim	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2020	2024		x	920 451,20	150 451,20	550 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00
- wydatki majątkowe	6050	2020	2024	852	85202	920 451,20	150 451,20	550 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00
program 2 ogółem					x												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe-inne niż wymienione w lit. a i b (razem)						57 089 616,31	478 269,24	14 605 765,29	31 782 560,92	4 939 244,72	4 939 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	56 610 530,81
- wydatki bieżące						1 745 195,52	128 532,00	591 898,00	202 560,92	239 244,72	239 244,72	236 573,16	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	1 616 663,52
- wydatki majątkowe						55 344 420,79	349 737,24	14 013 867,29	31 580 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 993 867,29
Zadanie 1 - Zakup, instalacja i wdrożenie elektronicznego systemu zarządzania domami pomocy społecznej w Powiecie Koszalińskim	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2020	2026		x	2 639 265,52	85 116,00	2 441 944,00	18 700,92	32 058,72	32 058,72	29 387,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 149,52
wydatki bieżące				852	85202	112 205,52	0,00	0,00	18 700,92	32 058,72	32 058,72	29 387,16	0,00	0,00	0,00	0,00	112 205,52
- wydatki majątkowe	6050					2 527 060,00	85 116,00	2 441 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 441 944,00
Zadanie 2 - Opracowanie i realizacja Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonowania na lata 2021-2030	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2021	2030		x	250 000,00	0,00	62 500,00	0,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 786,00	26 784,00	250 000,00
- wydatki bieżące				750	75020	250 000,00	0,00	62 500,00	0,00	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 ewidencji gruntów i budynków na terenie gminy Świeszyno	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2021	2023		x	518 530,00	128 532,00	370 998,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 998,00
- wydatki bieżące				710	71012	518 530,00	128 532,00	370 998,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 998,00
Zadanie 4 - Przebudowa ciągu pieszego w ciągu drogi powiatowej nr 3546Z w m. Sianów (ul. Łubuszan)	PZD Koszalin	2021	2022		x	122 160,00	0,00	122 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 160,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	122 160,00	0,00	122 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 160,00
Zadanie 5 - Przebudowa ciągu pieszego w pasie drogi powiatowej nr 3504Z w m. Mielenka	PZD Koszalin	2021	2022		x	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
Zadanie 6 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3562Z na odcinku Wyszebórz-Policko etap I	PZD Koszalin	2020	2022		x	4 489 501,15	69 501,15	4 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 420 000,00
- wydatki majątkowe	6050			600	60014	4 489 501,15	69 501,15	4 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 420 000,00
Zadanie 7 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo-Laski Koszalińskie	PZD Koszalin	2021	2022		x	15 467,70	15 317,70	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
- wydatki majątkowe	6050			600	60014	15 467,70	15 317,70	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
Zadanie 8 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3513Z Koszalin - Skwierzynka - Kędzierzyn	PZD Koszalin	2020	2022		x	5 173 642,85	46 798,67	5 126 844,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 126 844,18
- wydatki majątkowe	6050			600	60014	5 173 642,85	46 798,67	5 126 844,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 126 844,18
Zadanie 9 - Przebudowa dróg powiatowych nr 3506Z w m. Sarbinowo, 3504Z Sarbinowo-Gąski oraz 3544Z Kiszkowo-Gąski w Powiecie Koszalińskim	PZD Koszalin	2019	2022		x	16 883 832,00	103 832,00	1 000 000,00	15 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 780 000,00
- wydatki majątkowe	6050			600	60014	16 883 832,00	103 832,00	1 000 000,00	15 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 780 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe (z podaniem źródeł finansowania)	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)									Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Zadanie 10 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kladno	PZD Koszalin	2022	2025	x		1 579 602,10	0,00	79 602,10	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579 602,10
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 579 602,10	0,00	79 602,10	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579 602,10
Zadanie 11 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Skibno - Wierciszewo	PZD Koszalin	2022	2023	x		5 300 000,00	0,00	50 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	5 300 000,00	0,00	50 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
Zadanie 12 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3542Z Karnieszewice	PZD Koszalin	2022	2025	x		800 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	800 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
Zadanie 13 - Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3570Z Naclaw - Cetuń oraz 3569Z Cetuń - DW 168	PZD Koszalin	2022	2023	x		1 167 790,00	0,00	167 790,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 167 790,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 167 790,00	0,00	167 790,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 167 790,00
Zadanie 14 - Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3566Z Naclaw - DW 168 oraz 3542Z Karsinka	PZD Koszalin	2023	2024	x		600 000,00	0,00	0,00	50 000,00	550 000,00	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	0,00	50 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
Zadanie 15 - Remont drogi powiatowej nr 3529Z Dunowo - Golica	PZD Koszalin	2021	2024	x		8 174 600,00	24 600,00	0,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 150 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	8 174 600,00	24 600,00	0,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 150 000,00
Zadanie 16 - Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęcz-Dargiń-Dobrociechy	PZD Koszalin	2024	2025	x		1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
Zadanie 17 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa	PZD Koszalin	2018	2024	x		1 004 020,48	4 020,48	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 004 020,48	4 020,48	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Zadanie 18 - Przebudowa drogi powiatowej 3524Z na odcinku od m. Cieszyn do skrzyżowania z drogą powiatową nr 3523Z	PZD Koszalin	2023	2024	x		1 530 000,00	0,00	0,00	30 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 530 000,00	0,00	0,00	30 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00
Zadanie 19 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3526Z w Nosowie, na odcinku od DW112 do m. Nosowo	PZD Koszalin	2024	2025	x		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	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	50 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
Zadanie 20 - Przebudowa dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - w zakresie budowy przejścia dla pieszych w m. Stare Bielice	PZD Koszalin	2021	2022	x		197 264,34	183,74	196 264,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 264,34
wydatki majątkowe	6050			600	60014	197 264,34	183,74	196 264,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 264,34
Zadanie 21 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3525Z polegająca na budowie wyniesionego przejścia dla pieszych, utwardzonego pobocza ziemnego oraz przebudowie chodnika	PZD Koszalin	2021	2022	x		100 183,75	183,75	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	100 183,75	183,75	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe (z podaniem źródeł finansowania)	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)								Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
Zadanie 22 - Przebudowa drogi powiatowej nr 3525Z polegająca na budowie wyniesionego przejścia dla pieszych, zatoki autobusowej oraz przebudowie chodników	PZD Koszalin	2021	2022	x		125 183,75	183,75	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	125 183,75	183,75	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
Zadanie 23 - Przebudowa mostu w m. Rosnowo	PZD Koszalin	2022	2024	x		620 000,00	0,00	20 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	620 000,00	0,00	20 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
Zadanie 24 - Przebudowa mostu w m. Unieście	PZD Koszalin	2022	2023	x		1 027 112,67	0,00	27 112,67	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 112,67
wydatki majątkowe	6050			600	60014	1 027 112,67	0,00	27 112,67	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 112,67
Zadanie 25 - Przebudowa mostu w m. Przytok	PZD Koszalin	2022	2024	x		580 000,00	0,00	10 000,00	70 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	580 000,00	0,00	10 000,00	70 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
Zadanie 26 - Przebudowa i remont DP nr 3549Z Kusice - Ratajki	PZD Koszalin	2022	2024	x		560 000,00	0,00	10 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	560 000,00	0,00	10 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
Zadanie 27 - Przebudowa chodnika w m. Rzeczyca Wielka	PZD Koszalin	2022	2023	x		120 000,00	0,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
wydatki majątkowe	6050			600	60014	120 000,00	0,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
Program 28 - Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	PPP-P Koszalin	2022	2026	x		861 960,00	0,00	158 400,00	162 360,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 960,00
wydatki bieżące				801	80195	861 960,00	0,00	158 400,00	162 360,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 960,00
Program 29 - Przygotowanie i wykonanie sprawozdania z uzyskania efektu ekologicznego z realizacji projektu pn. Przebudowa, termomodernizacja i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Powiatu Koszalińskiego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną przy ulicy Andersa 32 w Koszalinie	Starostwo Powiatowe w Koszalinie	2022	2023	x		2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
wydatki bieżące				750	75020	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)																	
- wydatki bieżące																	
- wydatki majątkowe																	
umowa 1 ogółem				x													
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
umowa 2 ogółem				x													
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)																	
- wydatki bieżące																	
umowa 1 ogółem				x													

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe (z podaniem źródeł finansowania)	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)								Limit zobowiązań	
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
- 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 LX/378/22 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 27 października 2022 roku w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032

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 2022 i latach następnych, które wiązały się m.in. ze zmianami dochodów, wydatków, przychodów oraz wydatków limitowanych dokonała zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koszalińskiego na lata 2022-2032.

1. Po dokonanych zmianach budżet Powiatu na 2022 rok przedstawia się następująco:

1) dochody w kwocie – 106.760.281,38 zł;

z tego:

a) dochody bieżące kwota – 101.323.848,65 zł;

b) dochody majątkowe kwota – 5.436.432,73 zł;

2) wydatki w kwocie – 118.834.521,46 zł;

z tego:

a) wydatki bieżące kwota – 101.278.793,29 zł;

b) wydatki majątkowe kwota – 17.555.728,17 zł;

3) wynik finansowy w kwocie 12.074.240,08 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty niewykorzystanymi środkami pieniężnymi w roku ubiegłym w wysokości 8.044.161,00 zł oraz wolnymi środkami pozostałymi z rozliczeń z lat poprzednich w kwocie 4.030.079,08 zł.

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

w części 1) a) wprowadzono nowe projekty planowane do realizacji w latach 2022-2023:

- **Projekt 5** „Cyfrowy Powiat” planowany do realizacji w latach 2022-2023 przez Starostwo Powiatowe w Koszalinie z łącznym budżetem 199.515,00 zł, z tego w 2022 limit wydatków wynosi 48.410,00 zł i w 2023 151.105,00 zł;

- **Projekt 6** „Dostępny urząd -dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu koszalińskiego” planowany do realizacji w latach 2022-2023 przez Starostwo Powiatowe w Koszalinie z łącznym budżetem 100.000,00 zł, z tego w 2022 limit wydatków wynosi 82.050,00 zł i w 2023 17.950,00 zł;

w części 1) c) w:

- **Zadaniu nr 4** „Przebudowa ciągu pieszego w ciągu drogi powiatowej nr 3546Z w m. Sianów (ul. Łubuszan)” zmniejszono limit wydatków planowanych w 2022 r. o kwotę 327.840,00 zł do wysokości 122.160,00 zł;

- **Zadaniu nr 5** „Przebudowa ciągu pieszego w pasie drogi powiatowej nr 3504Z w m. Mielenko” zmniejszono limit wydatków planowanych w 2022 r. o kwotę 253.000,00 zł do wysokości 47.000,00 zł;

- **Zadaniu nr 7** „Przebudowa drogi powiatowej nr 3527Z Kotłowo-Laski Koszalińskie” zmniejszono limit wydatków planowanych w 2022 r. o kwotę 659.850,00 zł do wysokości 150,00 zł;

- **Zadaniu nr 24** „Przebudowa mostu w m. Unieście” zmniejszono limit wydatków planowanych w 2022 r. o kwotę 10.000,00 zł do wysokości 27.112,67 zł;

Powiat odstąpił w roku bieżącym od realizacji ww. zadań.