

OBJAŚNIENIA

do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Koszalinie w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2013-2032

Przedłożenie projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z dyspozycji zawartej w ustawie z 7 grudnia 2012 roku w sprawie zmiany niektórych ustaw, w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz z Rozporządzenia Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Termin dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej do wymogów zawartych w tych aktach prawnych upływa z dniem 31 marca br.

Przedstawiony projekt uchwały zawiera dwa załączniki: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina na lata 2013-2032” oraz „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Koszalina na lata 2013-2016”. Załączniki te występowały dotychczas, jednak w sposób istotny rozszerzony został zakres informacji objętych prognozą. Ponadto w prognozie zamieszczone zostały zmiany ustawy o finansach publicznych dotyczące wyłączeń niektórych wydatków z kwoty zaliczonej do długu - wyłączenia te nie dotyczą Miasta Koszalina. Przygotowując niniejszą Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Koszalina na lata 2013-2032 przyjęto następujące założenia:

- 1) dokument ten ma charakter kroczący i będzie aktualizowany w kolejnych latach stosownie do zaistniałych potrzeb i możliwości finansowych,
- 2) dane wyjściowe dotyczące 2013 roku odpowiadają uchwale budżetowej, wg stanu na 10 marca, po uwzględnieniu projektu uchwały Rady Miejskiej przedłożonej na sesję w dniu 28 marca br.
- 3) prognozę dochodów w poszczególnych latach określono na podstawie analizy realizacji w latach 2010-2012,
- 4) plan na lata 2014-2016 wydatków bieżących określony został na poziomie niezbędnych potrzeb, a wydatki majątkowe stosownie do zawartych umów i złożonych wniosków na dofinansowanie zadań ze środków zewnętrznych oraz możliwości finansowych miasta. W planie wydatków bieżących uwzględniono spłatę ewentualnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń spółkom, w których miasto ma 100 % udziałów (Zarząd Obiektów Sportowych – 60,0 mln zł, Koszalińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego 3,8 mln zł),
- 5) plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego na lata 2014 – 2016 przyjęto na poziomie planu 2013 roku,
- 6) okres obowiązywania Prognozy to lata 2013-2032, tj. do końca spłaty długu zaciągniętego w roku 2013 i w latach poprzednich,

- 7) zakłada się zmniejszenie co roku deficytu budżetowego, planując od 2016 roku osiągnięcie nadwyżki budżetowej,
- 8) zadłużenie – kwota długu wykazana jest jako stan na koniec roku (stan zadłużenia na koniec roku poprzedniego (+) zadłużenie wykonane w roku budżetowym (-) spłata kapitału w roku budżetowym),
- 9) do wyliczenia obciążeń z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji przyjęto średni wskaźnik oprocentowania w wysokości 5 % w skali roku,
- 10) wiodącą zasadą przyjętą w prognozie jest możliwość realizacji obsługi zadłużenia kwotą nadwyżki operacyjnej czyli nadwyżką uzyskanych dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, pozostała kwota przeznaczona jest na realizację wydatków majątkowych.

Planowane przedsięwzięcia zawarte w Załączniku nr 2 do uchwały obejmują okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat. Do przedsięwzięć wprowadzono nowe zadanie pod pozycją 1.2.2.62 „Partnerstwo samorządów Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego w zakresie opracowania kompleksowego planu działania z wykorzystaniem zasobów przyrodniczych”, na które podjęta została Uchwała Stowarzyszenia Gmin Pomorza Środkowego. Wartość tego zadania wynosi 1.600 tys. zł i jest ono przewidziane do realizacji w latach 2014-2015.

Plan wydatków na lata 2013 - 2016 zawarty w wykazie przedsięwzięć wieloletnich został dostosowany do harmonogramów realizacji poszczególnych zadań inwestycyjnych i wynosi 350,2 mln zł. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich obejmuje 29 projektów realizowanych z udziałem środków zewnętrznych, w tym 10 projektów inwestycyjnych na kwotę 180,0 mln zł oraz 68 zadań finansowanych ze środków własnych, w tym 6 zadań wieloletnich związanych z wydatkami bieżącymi dotyczącymi funkcjonowania miasta na kwotę 40,7 mln zł.

Przedstawiony Radzie Miejskiej projekt uchwały został dostosowany do wymogów prawnych obowiązujących od 1 stycznia br., uwzględnia również propozycje zmian zawarte w projekcie uchwały Rady Miejskiej w sprawie zmiany budżetu Koszalina na 2013 rok.