

## **Objaśnienia do kształtowanie się i realizacji „Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2013-2032” za I półrocze 2013 roku**

„Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina” została uchwalona przez Radę Miejską w dniu 20 grudnia 2012 roku (Uchwała Nr XXVII/412/2013) i obejmowała lata 2013-2026. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” powinna być zgodna z budżetem uchwalonym na dany rok w zakresie wyniku budżetowego, wysokości przychodów i rozchodów oraz wysokości długu. Ustawa o finansach publicznych stanowi, że zmiany WPF odnośnie tych wielkości, a także zmiany ogólnej kwoty limitów zobowiązań ustalonych na poszczególne przedsięwzięcia wieloletnie, mogą być dokonywane wyłącznie przez Radę Miejską, a pozostałe zmiany należą do kompetencji Prezydenta Miasta.

Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku został zmieniony wzór wieloletniej prognozy finansowej (Załącznik nr 1) oraz kwalifikacje przedsięwzięć wieloletnich (Załącznik nr 2).

Zmiany wynikające z ww. Rozporządzenia oraz z budżetu Miasta Koszalina wg stanu na dzień 28 marca br. zostały ujęte w Uchwale Nr XXX/458/2013 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 28 marca 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2013 - 2032. Okres prognozy został wydłużony do 2032 roku. Zwiększyła się szczegółowość Załącznika nr 1, zawierającego obecnie dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody, rozchody, kwotę długu, wskaźniki spłaty zobowiązań, informacje dodatkowe oraz dane uzupełniające o długu. Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 dotyczą głównie wydatków bieżących, w związku ze zmianą interpretacji definicji „przedsięwzięcia”.

Pozostałe zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2013 roku dokonano następującymi uchwałami Rady Miejskiej:

- 1) Uchwała Nr XXXI/477/2013 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 25 kwietnia 2013 roku,
- 2) Uchwała Nr XXXIII/499/ Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 29 maja 2013 roku,
- 3) Uchwała Nr XXXIV/511/ Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 27 czerwca 2013 roku.

Powyższe uchwały zawierały zmiany zapewniające zgodność danych zawartych w WPF w załączniku nr 1 ze zmianami ujętymi w budżecie Miasta w 2013 roku (dochody, wydatki, przychody, rozchody, deficyt). Ponadto dokonywane były zmiany w poszczególnych zadaniach inwestycyjnych i wydatkach bieżących, wynikające z aktualnych harmonogramów ich realizacji w latach 2013-2016 (Załącznik nr 2) oraz wprowadzenia następujących inwestycji do realizacji w latach 2014-2016:

1.1.2.12. Usprawnienie drogi krajowej nr 6 – przebudowa ul. Bohaterów Warszawy – kwota 4.500,0 tys. zł,

1.1.2.13. Usprawnienie drogi krajowej nr 6 –Przebudowa skrzyżowania Alei Armii Krajowej z ul. Bohaterów Warszawy - kwota 3.000,0 tys. zł,

1.1.2.14. Opracowanie dokumentacji uzbrojenia terenu inwestycyjnego w obrębie ul. Szczecińska – Lechicka – kwota 600,0 tys. zł,

1.3.2.61 Termomodernizacja budynków administracyjnego i warsztatowo – magazynowego Komedy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej kwota 2.300,0 tys. zł,

1.3.2.62. Wniesienie wkładu pieniężnego do spółki Port Lotniczy Koszalin – kwota 30.563,0 tys. zł,

1.3.2.63. ul. Gdańska na odcinku od ul. O. Langego do granic miasta – kwota 6.100,0 tys. zł.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć Miasta Koszalina na lata 2013-2016” w wyniku ww. zmian limit zobowiązań zmniejszył się o 72.601,0 tys. zł, w tym w wydatkach bieżących o 115.571,6 tys. zł na skutek wykreślenia z przedsięwzięć niektórych zadań bieżących, natomiast w wydatkach majątkowych limit zobowiązań zwiększył się o 42.970,6 tys. zł w związku z wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych.

W wyniku powyższych zmian zaplanowane na 31 czerwca br. łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięć wynoszą 680,9 mln zł, a limit zobowiązań na najbliższe cztery lata stanowi kwotę 398,4 mln zł i w poszczególnych latach jest następujący:

- 2013 rok 124,9 mln zł,
- 2014 rok 129,1 mln zł,
- 2015 rok 75,5 mln zł,
- 2016 rok 69,0 mln zł.

**W I półroczu 2013 roku** na realizację przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały poniesione wydatki w wysokości 32.670,6 tys. zł, co stanowi 26,2 % planu (124.907,9 tys. zł). W omawianym okresie plan wydatków bieżących w kwocie 17.738,7 tys. zł, został wykonany w wysokości 9.685,0 tys. zł (54,6 % planu), natomiast wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 107.169,2 tys. zł, zrealizowano w wysokości 22.985,6 tys. zł (21,4 % planu).

Wydatki te zostały poniesione na:

- 1) **programy, projekty i zadania, współfinansowane ze środków z Unii Europejskiej** (34 przedsięwzięcia) – plan 90.682,6 tys. zł, wykonanie 21.545,5 tys. zł (23,8 %). Wydatki bieżące dotyczą 20 przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków z UE zaplanowanych na łączną kwotę 3.862,7 tys. zł, z czego w I półroczu wydano 1.442,3 tys. zł (37,3 % planu). Wydatki na zadania majątkowe dotyczą 14 zadań zrealizowanych w 23,2 % (plan 86.819,9 tys. zł, wykonanie 20.103,2 tys. zł);
- 2) **pozostałe zadania** (71 przedsięwzięć) realizowane ze środków własnych oraz wpływów z budżetu państwa zaplanowano na łączną kwotę 34.225,3 tys. zł, z czego zrealizowano w kwocie 11.125,1 tys. zł, co stanowi 32,5 % planu. Osiem przedsięwzięć dotyczy wydatków bieżących, które wykonano w 59,4 % planu rocznego (plan 13.876,0 tys. zł, wykonanie 8.242,7 tys. zł). Wydatki majątkowe stanowią 63 przedsięwzięcia zaplanowane na kwotę 20.349,3 tys. zł i wydatkowane w kwocie 2.882,4 tys. zł., co stanowi 14,2 % planu.