

**Objaśnienia do projektu  
Uchwały Rady Miejskiej w Koszalinie  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2012 -2026**

**Objaśnienia do załącznika nr 1 WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA KOSZALINA  
NA LATA 2012-2026**

Plan dochodów i wydatków w roku 2012 został dostosowany do wysokości uchwalonego budżetu wraz z jego zmianami. W latach następnych tj. 2013-2026 prognoza dochodów i wydatków sporządzona została w oparciu o posiadane informacje dotyczące wskaźników makroekonomicznych oraz zawartych umów na realizację projektów i przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w tym okresie.

W związku z dużym obciążeniem budżetów w latach 2013-2014 zobowiązaniami z tytułu realizacji inwestycji (wydatki majątkowe) oraz związanymi z obsługą długu, a z drugiej strony niskimi wpływami ze sprzedaży majątku, istnieje konieczność dostosowania wydatków (bieżących) do możliwości finansowych miasta. Konieczność ta wynika z osiągnięcia prawidłowych wskaźników zadłużenia, które będą obowiązywać od 1.01.2014r., a także w celu zabezpieczenia płynności finansowej miasta. Na skutek tego działania, wynik budżetu bieżącego osiągnie nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na wydatki majątkowe oraz spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

W latach 2013 i 2014 istnieje konieczność ograniczenia wydatków bieżących na funkcjonowanie jednostek organizacyjnych miasta oraz wydatków fakultatywnych samorządu.

Podkreślenia wymaga fakt, że począwszy od lat 2009-2011 wydatki bieżące wzrastały przeciętnie o 21 mln zł w każdym roku budżetowym, natomiast plan tych wydatków w 2012 roku jest wyższy o 25 mln zł od wykonania w 2011 roku. W związku z tym plan wydatków należy zminimalizować, tj. określić na poziomie niezbędnych potrzeb.

Wysokość prognozowanych wydatków majątkowych na 2013 rok wynosi 124,5 mln zł, więcej o 10,6 mln zł niż w 2012 roku. Sytuacja ta związana jest z przesunięciem harmonogramów realizacji projektów z udziałem środków zewnętrznych.

Planowany wynik budżetu ulega poprawie, w latach 2012-2014 jest deficytowy, a począwszy od 2015 r. przekształca się w nadwyżkę budżetową.

Na lata 2013-2014 zostały przyjęte kredyty w kwocie po 10 mln zł w celu zrównoważenia budżetu. Na skutek spłaty rat kredytu wysokość zadłużenia miasta od 2013 roku ulegała będzie zmniejszeniu. Wskaźniki zadłużenia miasta, zarówno obowiązujące obecnie oraz nowe, które będą obowiązywały od 1.01.2014, są poprawne.

Prognoza na 2013 rok określona w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostanie zastąpiona danymi z projektu budżetu na 2013 r., który zgodnie z ustawą o finansach publicznych Prezydent przedstawi wraz z WPF Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

## **Objaśnienia do załącznika nr 2 WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ MIASTA KOSZALINA NA LATA 2012-2015**

W załączniku tym zostały zawarte zadania do realizacji w latach 2012-2015, które wynikają między innymi z zawartych umów, a także zabezpieczające prawidłowe funkcjonowanie miasta. Na podstawie tego załącznika Prezydent Miasta, zgodnie z upoważnieniem Rady Miejskiej, będzie zaciągał zobowiązania wieloletnie na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć w 2012 roku oraz w latach następnych wynikają głównie ze zmian harmonogramów realizacji zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych. Zmiany te uzasadnione są w projekcie uchwały zmieniającej budżet na rok bieżący.