

Objaśnienia do kształtowania się i realizacji „Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2019-2033” za I półrocze 2019 roku

„Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina na lata 2019-2033” została uchwalona przez Radę Miejską w dniu 20 września 2018 roku (Uchwała Nr XLVIII/696/2018). Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z budżetem uchwalonym na rok bieżący w zakresie wyniku budżetowego, wysokości przychodów i rozchodów oraz wysokości długu.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2019 roku zostały dokonane następującymi uchwałami Rady Miejskiej:

- 1) Nr III/40/2019 z dnia 24 stycznia 2019 roku,
- 2) Nr IV/45/2019 z dnia 28 marca 2019 roku,
- 3) Nr V/89/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 roku,
- 4) Nr VI/134/2019 z dnia 23 maja 2019 roku,
- 5) Nr VII/146/2019 z dnia 18 czerwca 2019 roku.

Powyższe dokumenty zawierały zmiany zapewniające zgodność danych zawartych w WPF w załączniku nr 1 ze zmianami ujętymi w budżecie Miasta w 2019 roku (dochody, wydatki, przychody, rozchody, deficyt). Plan dochodów w stosunku do planu pierwotnego został zwiększony o 45.658.100 zł do wysokości 634.462.600 zł, natomiast plan wydatków wzrósł o 72.129.600 zł do kwoty 671.262.600 zł. Zmiana planu nastąpiła na skutek otrzymania dotacji z budżetu państwa oraz realizacji inwestycji zarówno ze środków własnych miasta jak i tych, na które zostały podpisane umowy oraz złożone wnioski o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Do planu przychodów wprowadzono wolne środki z lat poprzednich w wysokości 26.471.500 zł.

Na 30 czerwca br. osiągnięta została nadwyżka budżetowa w wysokości 24.912.699 zł, która stanowi różnicę między wykonanymi dochodami w kwocie 323.163.318 zł (50,9 % planu) a wydatkami w wysokości 298.250.619 zł (44,4 % planu).

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji na koniec I półrocza wyniósł 308.799.800 zł. Dokonano spłaty rat kredytu i pożyczek w wysokości 2.237.500 zł (9,9 %), natomiast planowana emisja obligacji komunalnych nastąpi w II półroczu br.

W wyniku zmiany planu dochodów i planu wydatków, zmianie uległ planowany na 2019 rok wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań (zmniejszył się z 5,85 % do 5,43 %). Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla Miasta Koszalina na 2019 rok, obliczony w oparciu o wykonanie budżetu trzech poprzednich lat (2016-2018), wynosi 8,61 %. Wobec tego zachowana jest relacja między wskaźnikiem dopuszczalnym spłaty zadłużenia i wskaźnikiem planowanym na 2019 rok, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Koszalina na lata 2019-2022” w I półroczu wprowadzono następujące zadania:

1. **Nowe** przedsięwzięcia:

		w zł
Lp.	Nazwa	Łączne nakłady finansowe
Realizowane ze środków zewnętrznych:		
1.1.1.20	Cztery pory roku na niebie	140.200
1.1.1.21	Słońce, woda, wiatr – z ekologią za pan brat	125.700
1.1.1.23	Making Spend Matter - Nadać znaczenie wydatkom	217.405
1.1.1.27	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego (<i>wydatki bieżące</i>)	2.890.085
1.1.1.28	Fabryka Kompetencji Kluczowych	5.639.610
1.1.2.7	Rewitalizacja parku im. T. Kościuszki oraz termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Piłsudskiego 26 i 28 oficyna A,B w celu odtworzenia funkcji społecznych, infrastrukturalnych i przestrzennych	6.035.552
1.1.2.8	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego (<i>wydatki majątkowe</i>)	307.972
Realizowane ze środków własnych:		
1.3.2.51	Rozbudowa i przebudowa DW nr 167 - ul. Władysława IV w Koszalinie na odcinku od ronda gen. St. Maczka do węzła drogi ekspresowej S-6 (<i>wydatki nieobjęte umową o dofinansowanie</i>)	1.250.203
1.3.2.58	Wykonanie izolacji pionowej budynku I Liceum Ogólnokształcącego im. St. Dubois	1.450.000
1.3.2.59	Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika	2.500.000

Nowe zadania, realizowane ze środków zewnętrznych i wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej w trakcie roku budżetowego, dotyczą przede wszystkim zawartych umów o dofinansowanie. Wyjątek stanowią dwa projekty, na które złożono wnioski o dofinansowanie, będące w trakcie oceny merytorycznej (pozycja 1.1.1.28 i pozycja 1.1.2.7).

2. Zadania **kontynuowane**:

w zł

Lp.	Nazwa	Łączne nakłady finansowe
Realizowane ze środków zewnętrznych:		
1.1.1.22	Stereotypy płci a orientacja zawodowa	156.683
1.1.1.24	STEM - kluczem do sukcesu w edukacji dzieci i młodzieży	129.956
1.1.1.25	3D Uczniowie - Dialog, Demokracja, Cyfryzacja	110.600
1.1.1.26	Europejski system kształcenia szansą na sukces zawodowy techników	449.561
Realizowane ze środków własnych:		
1.3.2.52	Budowa ulicy Żytniej	3.609.051
1.3.2.53	Zagospodarowanie Góry Chełmskiej - zrównoważona trasa rowerowa typu Single Track	833.136
1.3.2.54	Uporządkowanie terenu przy ul. Na Skarpie	47.025
1.3.2.55	Osiedlowy park rekreacyjno - wypoczynkowy. Budowa chodnika i drogi dla rowerów od ul. Holenderskiej do ul. Włoskiej	50.048
1.3.2.56	Nowy plac zabaw dla dzieci w Jamnie	80.016
1.3.2.57	Urządzenia do zabawy dla dzieci na plac zabaw przy ul. Lubiatowskiej	15.500

W związku z otrzymaniem wyższej dotacji ze środków Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji na projekty wyszczególnione w pozycjach 1.1.1.22-1.1.1.26, wydłużono okres realizacji tych zadań i wprowadzono je do Załącznika nr 2 WPF w I połowie bieżącego roku.

Natomiast zadania realizowane ze środków własnych stanowią kontynuację inwestycji realizowanych w 2018 roku, przy czym zadania zawarte w pozycjach od 1.3.2.53 do 1.3.2.57 dotyczą Budżetu Obywatelskiego.

Limit zobowiązań na przedsięwzięcia realizowane w latach 2019-2022 na koniec I półrocza wynosił 277.642.791 zł, zwiększył się w ciągu I półrocza bieżącego roku o 25.454.925 zł, w tym wydatki bieżące o wzrosły o 11.045.248, a wydatki majątkowe o 14.409.677 zł.

W I półroczu 2019 roku na realizację 96 przedsięwzięć, wykazanych w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej, poniesiono wydatki w wysokości **20.344.021 zł**, co stanowi 25,3 % planu (80.436.422 zł). W omawianym okresie plan wydatków bieżących

w kwocie 11.087.089 zł, został wykonany w wysokości **3.537.385 zł** (31,9 % planu), natomiast wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 69.349.333 zł, zrealizowano w wysokości **16.806.636 zł** (24,2 % planu).

Zrealizowane w I półroczu wydatki (20.344.021 zł) zostały poniesione na:

- 1) **programy, projekty i zadania, współfinansowane ze środków z Unii Europejskiej** (37 przedsięwzięć) – plan 44.745.152 zł, wykonanie **13.060.279 zł** (29,2%). Wydatki bieżące dotyczą 28 przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków z UE zaplanowanych na kwotę 11.087.089 zł, z której w I półroczu wydano **3.537.385 zł** (31,9 % planu). Wydatki na zadania majątkowe dotyczą 9 zadań zrealizowanych w 28,3 % (plan 33.658.063 zł, wykonanie **9.522.894 zł**);
- 2) **pozostałe wieloletnie zadania** (59 przedsięwzięć majątkowych), realizowane ze środków własnych oraz wpływów z budżetu państwa, zaplanowane na łączną kwotę 35.691.270 zł zostały zrealizowane w kwocie **7.283.742 zł** (20,4 % planu).