

Objaśnienia do kształtowania się i realizacji „Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2018-2033” za I półrocze 2018 roku

„Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina na lata 2018-2033” została uchwalona przez Radę Miejską w dniu 21 grudnia 2017 roku (Uchwała Nr XXXVIII/561/2017). 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 2018 roku zostały dokonane czterema uchwałami Rady Miejskiej:

- 1) Nr XL/579/2018 z dnia 8 lutego 2018 roku,
- 2) Nr XLII/603/2018 z dnia 15 marca 2018 roku,
- 3) Nr XLV/647/2018 z dnia 24 maja 2018 roku,
- 4) Nr XLVI/655/2018 z dnia 21 czerwca 2018 roku.

Powyższe dokumenty zawierały zmiany zapewniające zgodność danych zawartych w WPF w załączniku nr 1 ze zmianami ujętymi w budżecie Miasta w 2018 roku (dochody, wydatki, przychody, rozchody, deficyt). Plan dochodów w stosunku do planu pierwotnego został zwiększony o 6.912,3 tys. zł, natomiast plan wydatków wzrósł o 10.427,3 tys. zł. Plan przychodów z tytułu wolnych środków z lat poprzednich został zwiększony o 3.515,0 tys. zł. Zmiana planu nastąpiła na skutek otrzymania dotacji z budżetu państwa oraz realizacji inwestycji, na które zostały podpisane umowy oraz złożone wnioski o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej.

Na 30 czerwca br. osiągnięta została nadwyżka budżetowa w wysokości 35.240,0 tys. zł, która stanowi różnicę między wykonanymi dochodami w kwocie 311.597,5 tys. zł (52,2 % planu) a wydatkami w wysokości 276.357,5 tys. zł (44,7 % planu).

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji na koniec I półrocza wyniósł 291.706,0 tys. zł.

W wyniku zmiany planu dochodów i planu wydatków, zmianie uległ planowany na 2018 rok wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań (zmniejszył się z 5,69 % do 5,62 %). Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla Miasta Koszalina obliczony w oparciu o wykonanie budżetu za 2018 rok, wynosi 8,42 %. Wobec tego zachowana jest relacja między wskaźnikiem dopuszczalnym spłaty zadłużenia i wskaźnikiem planowanym na 2018 rok.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Koszalina na lata 2018-2021” w I półroczu wprowadzono następujące zadania:

1. **Nowe** przedsięwzięcia:

		w tys. zł
Lp.	Nazwa	Łączne nakłady finansowe
Realizowane ze środków zewnętrznych:		
1.1.1.23	Edukacja oknem na świat	270,0
1.1.1.24	Zawodowcy na start	220,0
1.1.1.26	Zawodowo doskonalili	390,5
Realizowane ze środków własnych:		
1.3.2.59	Budowa i wyposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Miasto Koszalin	450,0
1.3.2.60	Rewitalizacja kolei wąskotorowej	4.305,0

Nowe przedsięwzięcia, realizowane ze środków własnych, w przyszłości planowane są do dofinansowania ze środków zewnętrznych. W przypadku zadania pn. „Budowa i wyposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Miasto Koszalin” zaplanowano wkład własny do projektu, na który planuje się złożyć wniosek o dofinansowanie w II półroczu br. Natomiast na zadanie, dotyczące rewitalizacji kolei wąskotorowej, w czerwcu br. został złożony wniosek o dofinansowanie z RPOWZ .

2. Zadania **kontynuowane**:

		w tys. zł
Lp.	Nazwa	Łączne nakłady finansowe
Realizowane ze środków zewnętrznych:		
1.1.1.22	Lepszy nauczyciel – lepsza szkoła	120,8
Realizowane ze środków własnych:		
1.3.2.56	City Golf Koszalin – 18 dołkowe pole do gry w mini golfa – zabawa i atrakcja dla wszystkich mieszkańców Koszalina	323,0
1.3.2.57	Piknik Park lub Piknik Skwer – miejsce do grillowania i piknikowania dla mieszkańców	267,4

Zadania realizowane ze środków własnych, wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej trakcie roku budżetowego, stanowią kontynuację inwestycji realizowanych w poprzednich latach w ramach Budżetu Obywatelskiego.

Z wykazu przedsięwzięć został wykreślony projekt pn. „Stop plastikowi w H2O – dzielenie się doświadczeniem na temat odpadów plastikowych w wodzie w celu osiągnięcia harmonizacji - PLUSK” na skutek nieotrzymanie dofinansowania. Zadanie planowane było do realizacji w latach 2018-2022 na łączną wartość 662,7 tys. zł ze środków Interreg Europa.

Limit zobowiązań na przedsięwzięcia realizowane w latach 2018-2021 na koniec I półrocza wynosił 295.088,0 tys. zł, zmniejszył się w ciągu I półrocza bieżącego roku o 1.307,3 tys. zł, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o 196,9 tys. zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się o 1.504,2 tys. zł.

W I półroczu 2017 roku na realizację 93 przedsięwzięć, wykazanych w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej, poniesiono wydatki w wysokości **15.628,8 tys. zł**, co stanowi 19,8 % planu (78.800,1 tys. zł). W omawianym okresie plan wydatków bieżących w kwocie 9.005,2 tys. zł, został wykonany w wysokości **2.565,5 tys. zł** (28,5% planu), natomiast wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 69.794,9 tys. zł, zrealizowano w wysokości **13.063,3 tys. zł** (18,7 % planu).

Zrealizowane w I półroczu wydatki (15.628,8 tys. zł) zostały poniesione na:

- 1) **programy, projekty i zadania, współfinansowane ze środków z Unii Europejskiej** (32 przedsięwzięcia) – plan 44.949,6 tys. zł, wykonanie **9.707,6 tys. zł** (21,6%). Wydatki bieżące dotyczą 26 przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków z UE zaplanowanych na kwotę 9.005,2 tys. zł, z której w I półroczu wydano **2.565,5 tys. zł** (28,5 % planu). Wydatki na zadania majątkowe dotyczą 6 zadań zrealizowanych w 19,9 % (plan 35.944,4 tys. zł, wykonanie **7.142,1 tys. zł**);
- 2) **pozostałe wieloletnie zadania** (61 przedsięwzięć), realizowane ze środków własnych oraz wpływów z budżetu państwa, zaplanowane na łączną kwotę 33.850,5 tys. zł zostały zrealizowane w kwocie **5.921,2 tys. zł**. (17,5 % planu). Wykonanie planu wydatków dotyczy wydatków majątkowych.