

## **Objaśnienia do kształtowanie się i realizacji „Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2016-2033” za I półrocze 2016 roku**

„Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina na lata 2016-2033” została uchwalona przez Radę Miejską w dniu 16 grudnia 2015 roku (Uchwała Nr XVI/209/2015). „Wieloletnia Prognoza Finansowa” jest zgodna z budżetem uchwalonym na rok bieżący 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 określone w Załączniku Nr 2, mogą być dokonywane wyłącznie przez Radę Miejską, a pozostałe zmiany należą do kompetencji Prezydenta Miasta.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2016 roku zostały dokonane:

- Uchwałami Rady Miejskiej:

- 1) Nr XVII/217/2016 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 28 stycznia 2016 roku,
- 2) Nr XVIII/235/2016 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 24 marca 2016 roku,
- 3) Nr XXI/274/2016 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 24 maja 2016 roku,
- 4) Nr XIX/258/2016 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 28 kwietnia 2016 roku,
- 5) Nr XXII/284/2016 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 23 czerwca 2016 roku,

- Zarządzeniem Prezydenta Miasta Nr 218/771/16 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 29 stycznia 2016 roku.

Powyższe dokumenty zawierały zmiany zapewniające zgodność danych zawartych w WPF w załączniku nr 1 ze zmianami ujętymi w budżecie Miasta w 2016 roku (dochody, wydatki, przychody, rozchody, deficyt). Plan dochodów i wydatków w stosunku do planu pierwotnego został zwiększony o 48.835,0 tys. zł na skutek otrzymania dotacji z budżetu państwa oraz pozyskania dodatkowych środków z Unii Europejskiej poprzez zwiększenie udziału dofinansowania oraz z tytułu końcowego rozliczenia projektów. Planowany wynik budżetu nie uległ zmianie.

Na 30 czerwca br. osiągnięta została nadwyżka budżetowa w wysokości 41.405,0 tys. zł, która stanowi różnicę między wykonanymi dochodami w kwocie 275.189,6 tys. zł (54,9% planu) a wydatkami w wysokości 233.784,6 tys. zł (46,0 % planu).

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji na koniec I półrocza wyniósł 290.181,1 tys. zł.

W wyniku zmiany planu dochodów i planu wydatków, zmianie uległ planowany na 2016 rok wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań (zmniejszył się z 3,72 % do 3,36 %). Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla Miasta Koszalina obliczony w oparciu o wykonanie budżetu za 2015 rok, wynosi 6,04%. Wobec tego zachowana jest relacja między wskaźnikiem dopuszczalnym spłaty zadłużenia i wskaźnikiem planowanym na 2016 rok.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Koszalina na lata 2016-2019” w I półroczu wprowadzono następujące nowe zadania:

		w tys. zł
Lp.	Nazwa	Łączne nakłady finansowe
1.1.1.9	Europejski wymiar w nowatorskich działaniach kadry edukacyjnej koszalińskiego Ekonoma	101,3
1.1.1.10	Europejski system kształcenia szansą na sukces zawodowy techników	437,0
1.1.1.11	Lepszy nauczyciel – lepsza szkoła	116,9
1.3.1.1	Centrum Integracji Społecznej dla Miasta Koszalina i Powiatu Koszalińskiego - funkcjonowanie	300,0
1.3.2.52	Modernizacja Amfiteatru	1.300,0
1.3.2.53	Utworzenie Centrum Integracji Społecznej dla Miasta Koszalina i Powiatu Koszalińskiego	1.500,0
1.3.2.54	Zagroda Jamneńska – kulturowa przystań na błękitnym szlaku rowerowym	1.196,0

Ww. zadania planowane są do dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. Plan wydatków trzech pierwszych projektów został zabezpieczony w całości, natomiast w przypadku pozostałych przedsięwzięć zabezpieczono wkład własny, jaki zostanie poniesiony w przypadku podpisania umów o dofinansowanie.

Limit zobowiązań na przedsięwzięcia realizowane w latach 2016-2019 zwiększył się w ciągu bieżącego roku o 3.335,1 tys. zł, w tym w wydatkach bieżących zmniejszył się o 3.983,7 tys. zł, a w wydatkach majątkowych zwiększył o 7.318,8 tys. zł.

W I półroczu 2016 roku na realizację 68 przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały poniesione wydatki w wysokości **5.433,8 tys. zł**, co stanowi 14,5 % planu (37.522,9 tys. zł). W omawianym okresie plan wydatków bieżących w kwocie 467,4 tys. zł, został wykonany w wysokości **181,6 tys. zł** (38,8 % planu), natomiast wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 37.055,5 tys. zł, zrealizowano w wysokości **5.252,2 tys. zł** (14,2 % planu).

Wydatki (5.433,8 tys. zł) zostały poniesione na:

- 1) **programy, projekty i zadania, współfinansowane ze środków z Unii Europejskiej** (14 przedsięwzięć) – plan 3.312,7 tys. zł, wykonanie **824,3 tys. zł** (24,9 %). Wydatki bieżące dotyczą 11 przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków z UE zaplanowanych na łączną kwotę 467,4 tys. zł, z czego w I półroczu wydano **181,6 tys. zł** (38,8 % planu). Wydatki na zadania majątkowe dotyczą 3 zadań zrealizowanych w 22,6 % (plan 2.845,3 tys. zł, wykonanie **642,7 tys. zł**);
- 2) **pozostałe wieloletnie zadania majątkowe** (54 przedsięwzięcia), realizowane ze środków własnych oraz wpływów z budżetu państwa, zaplanowane na łączną kwotę 34.210,2 tys. zł zostały zrealizowane w kwocie **4.609,5 tys. zł**. (13,5 % planu).