

**Uchwała Nr / / 2021
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 25 listopada 2021 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2022-2036

Na podstawie art. 228, 230 ust. 6 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773 i poz. 1927), Rada Miejska w Koszalinie, uchwała, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Koszalina na lata 2022-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Miasta Koszalina na lata 2022-2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Koszalina do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Koszalina do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Koszalina do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego.

§ 5. Upoważnia się Prezydenta Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Koszalina.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński

UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Koszalinie w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2022-2036

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych projekt uchwały w sprawie uchwalenia lub zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, Prezydent Miasta przedstawia Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej wraz z projektem uchwały budżetowej.

Projekt uchwały zawiera:

- Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 do 2036, tj. do czasu spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i emisji obligacji – Załącznik nr 1,
- objaśnienia wartości przyjętych do prognozy,
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Koszalina na lata 2022-2025 – Załącznik nr 2.

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA KOSZALINA NA LATA 2022-2036

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Dochody ogółem		670 255 117	639 165 000	655 591 000	673 232 000	672 232 000	672 232 000	672 232 000	672 232 000
1.1	Dochody bieżące, z tego:	638 091 591	621 387 000	639 591 000	662 232 000	662 232 000	662 232 000	662 232 000	662 232 000
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	154 921 710	161 119 000	167 563 000	174 266 000	174 266 000	174 266 000	174 266 000	174 266 000
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	12 971 197	13 490 000	14 030 000	14 591 000	14 591 000	14 591 000	14 591 000	14 591 000
1.1.3	z subwencji ogólnej	182 709 796	192 778 000	197 998 000	203 375 000	203 375 000	203 375 000	203 375 000	203 375 000
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	106 734 763	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	180 754 125	190 000 000	196 000 000	206 000 000	206 000 000	206 000 000	206 000 000	206 000 000
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	85 000 000	89 250 000	93 712 500	98 398 125	98 398 125	98 398 125	98 398 125	98 398 125
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	32 163 526	17 778 000	16 000 000	11 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	18 017 000	16 000 000	16 000 000	11 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 646 526	1 278 000						
2. Wydatki ogółem		703 176 117	613 210 000	626 136 000	644 577 000	646 077 000	647 332 000	647 332 000	645 532 000
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	634 394 467	592 387 000	606 091 000	623 732 000	623 732 000	623 732 000	623 732 000	623 732 000
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	262 534 602	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	3 226 000	3 210 000	3 212 000	3 215 000	3 218 000	3 221 000	3 224 000	3 227 000
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	7 700 000	7 200 000	6 700 000	6 100 000	5 500 000	5 000 000	4 500 000	4 000 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	68 781 650	20 823 000	20 045 000	20 845 000	22 345 000	23 600 000	23 600 000	21 800 000
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	67 581 650	20 823 000	20 045 000	20 845 000	22 345 000	23 600 000	23 600 000	21 800 000
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	481 833							

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
3. Wynik budżetu		-32 921 000	25 955 000	29 455 000	28 655 000	26 155 000	24 900 000	24 900 000	26 700 000
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		25 955 000	29 455 000	28 655 000	26 155 000	24 900 000	24 900 000	26 700 000
4. Przychody budżetu		58 155 000	1 245 000	245 000	245 000	245 000			
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	15 000 000							
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	20 000 000							
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	20 000 000							
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	21 136 000							
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	12 921 000							
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	2 019 000	1 245 000	245 000	245 000	245 000			
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:								
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu								
5. Rozchody budżetu		25 234 000	27 200 000	29 700 000	28 900 000	26 400 000	24 900 000	24 900 000	26 700 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	25 200 000	27 200 000	29 700 000	28 900 000	26 400 000	24 900 000	24 900 000	26 700 000
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy								
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy								
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:								
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania								
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								
5.1.1.3.3	innymi środkami								
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań								
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	34 000							
6. Kwota długu, w tym:		332 600 000	305 400 000	275 700 000	246 800 000	220 400 000	195 500 000	170 600 000	143 900 000
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków								
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 697 124	29 000 000	33 500 000	38 500 000	38 500 000	38 500 000	38 500 000	38 500 000
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	44 833 124	30 245 000	33 745 000	38 745 000	38 745 000	38 500 000	38 500 000	38 500 000

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,80%	6,75%	6,88%	6,39%	5,87%	5,54%	5,45%	5,67%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust.1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,64%	6,62%	6,98%	7,46%	7,36%	7,27%	7,19%	7,10%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną poprzednich lat)	8,91%	7,57%	7,04%	8,43%	5,93%	5,89%	5,77%	6,50%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,05%	7,72%	7,19%	8,43%	5,99%	5,95%	5,83%	6,50%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań, określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 122 375	2 984 693	0	0				
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 122 375	2 984 693	0	0				
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 552 244	2 742 777	0	0				
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 822 981	1 278 000	0	0				
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 822 981	1 278 000	0	0				
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 732 998	1 278 000	0	0				
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 782 746	3 687 989	0	0				
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	9 756 889	3 684 490	0	0				
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 514 351	3 153 261	0	0				
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 753 892	0	0	0				
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 753 892	0	0	0				
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 261 334	0	0	0				

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA KOSZALINA NA LATA 202:

Wyszczególnienie		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Dochody ogółem		672 232 000	672 232 000	672 232 000	672 232 000	672 232 000	672 232 000	672 732 000
1.1	Dochody bieżące, z tego:	662 232 000	662 232 000	662 232 000	662 232 000	662 232 000	662 232 000	662 232 000
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	174 266 000	174 266 000	174 266 000	174 266 000	174 266 000	174 266 000	174 266 000
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	14 591 000	14 591 000	14 591 000	14 591 000	14 591 000	14 591 000	14 591 000
1.1.3	z subwencji ogólnej	203 375 000	203 375 000	203 375 000	203 375 000	203 375 000	203 375 000	203 375 000
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000	64 000 000
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	206 000 000	206 000 000	206 000 000	206 000 000	206 000 000	206 000 000	206 000 000
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	98 398 125	98 398 125	98 398 125	98 398 125	98 398 125	98 398 125	98 398 125
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 500 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 500 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje							
2. Wydatki ogółem		645 532 000	645 532 000	646 532 000	646 432 000	659 232 000	659 232 000	659 732 000
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	623 732 000	623 732 000	623 732 000	623 732 000	623 732 000	623 732 000	623 732 000
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000	263 000 000
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	3 230 000	3 233 000	3 235 000	3 238 000	3 241 000	3 244 000	3 198 000
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 100 000	2 700 000	2 000 000	1 500 000	1 000 000	500 000	300 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 800 000	21 800 000	22 800 000	22 700 000	35 500 000	35 500 000	36 000 000
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	21 800 000	21 800 000	22 800 000	22 700 000	35 500 000	35 500 000	36 000 000
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne							

Wyszczególnienie		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,52%	5,45%	5,17%	5,10%	2,88%	2,80%	2,76%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust.1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,95%	6,89%	6,77%	6,69%	6,60%	6,52%	6,49%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną poprzednich lat)	7,14%	7,19%	7,17%	7,08%	6,98%	6,88%	6,79%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	7,14%	7,19%	7,17%	7,08%	6,98%	6,88%	6,79%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań, określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:							
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:							
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:							
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:							
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							

Wyszczególnienie		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:							
10.1.1	bieżące							
10.1.2	majątkowe							
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy							
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	26 200 000	26 200 000	25 200 000	24 800 000	10 000 000	9 000 000	10 000 000
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:							
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3							
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:							
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:							
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego							
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji							
10.8	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)							
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych							
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19							
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań							

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2022-2036

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji, tj. do 2036 roku.

Załącznik nr 1 Uchwały: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina na lata 2022-2036”

1. Dochody ogółem wykazane w punkcie 1 Załącznika nr 1, z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2021-2036

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2021, a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2022 rok oraz na lata przyszłe.

Prognozowane dochody ogółem w 2022 roku wynoszą 670.255.117 zł, w 2023 roku 639.165.000 zł, w 2024 roku przyjęto plan dochodów w wysokości 655.591.000 zł, w 2025 roku 673.232.000 zł, natomiast od 2026 do 2036 roku przyjęto wielkość stałą w kwocie 672.232.000 zł.

1.1. Dochody bieżące

Na 2022 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 638.091.591 zł, w 2023 roku planuje się spadek dochodów do kwoty 621.387.000 zł na skutek zmniejszenia planu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (pozycja 1.1.4). Od 1.06.2022 roku zadanie realizowane dotychczas przez jednostki samorządu terytorialnego, dotyczące Rządowego programu „500+”, zostanie przekazane do realizacji do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. W 2022 roku plan dochodów i wydatków na ten cel obejmie okres 5 miesięcy, natomiast od 2023 roku zadanie nie będzie planowane w budżecie Miasta. W kolejnych latach planuje się wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 103 % w stosunku do roku ubiegłego. W 2024 rok prognozuje się dochody bieżące w kwocie 639.591.000 zł, natomiast w latach 2025 - 2036 wysokość dochodów prognozowana jest na niezmiennym poziomie 662.232.000 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), zaplanowane przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na 2022 rok, wynoszą 154.921.710 zł. Jest to kwota niższa od planowanej na 2021 rok o 11.763.308 zł. Na tę sytuację wpłynęła nowelizacja ustaw podatkowych, które wdrażają postanowienia Programu Polski Ład. Zakłada on m.in. podwyższenie kwoty wolnej od podatku, podniesienie drugiego progu podatkowego oraz ulgę podatkową dla klasy średniej, co skutkuje obniżeniem dochodów własnych Miasta z tytułu udziału we wpływach z PIT.

W latach kolejnych przewiduje się wzrost tych dochodów o ok. 4 %, zaplanowano je następująco: w 2023 roku 161.119.000 zł, w 2024 roku 167.563.000 zł i w 2025 roku 174.266.000 zł. Od roku 2026 przyjmuje się stałą wartość na poziomie planu z 2025 roku.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) na 2022 rok, zaplanowane zostały przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w wysokości 12.971.197 zł. W latach 2023-2025 zakłada się wzrost dochodów z tego tytułu o 4 % w każdym roku. Od 2026 roku przyjmuje się plan na poziomie 2025 roku, tj. w wysokości 14.591.00 zł.

Kwota subwencji ogólnej, otrzymywanej z budżetu państwa, wynosi w 2022 roku 182.709.796 zł, w dalszych latach prognozy zakłada się wzrost tych dochodów - o 5,5 % w 2023 roku oraz o 2,7 % w latach 2024-2025.

Kwota dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2022 roku wynosi 106.734.763 zł. W latach 2023-2036 dochody te będą niższe o ok. 43.000.000 zł w stosunku do roku 2022 i będą wynosić 64.000.000 zł. Zmiana ta wynika ze zmniejszenia planu dotacji celowej otrzymywanej z budżetu państwa na zadanie zlecone, związane z realizacją programu „500+”.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowane zostały w 2022 roku w wysokości 180.754.125 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 85.000.000 zł. W dalszych latach prognozy odnotowuje się wzrost tych dochodów następująco: w 2023 roku o 5%, w 2024 roku o 3 % oraz w 2025 roku o 5 %, z czego wzrost stawek podatku od nieruchomości o 5 % w każdym roku.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na 2022 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej i wynoszą 32.163.526 zł.

Plan dochodów ze sprzedaży majątku w 2022 roku wynosi 18.017.000 zł, w latach 2023-2024 jest to kwota 16.000.000 zł, w 2025 roku dochody te ulegną obniżeniu i będą wynosić 11.000.000 zł, natomiast od 2026 roku planuje się je w wysokości po 10.000.000 zł w każdym roku.

Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w 2022 roku wynoszą 12.646.526 zł, w 2023 roku jest to kwota 1.278.000 zł. Dochody te zaplanowano na podstawie zawartych umów o dofinansowanie zadań ze środków Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej 2014-2020 oraz z budżetu państwa ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Funduszu Dopląt. W budżecie Miasta zaplanowano również w pełnej wysokości dochody oraz wydatki na zadania, na które złożono wnioski o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

2. Wydatki ogółem

W latach prognozy przyjęto spadek wielkości wydatków ogółem z 703.176.117 zł w 2022 roku do 659.732.000 zł w 2036 roku. Wyższe wydatki ogółem w 2022 roku wynikają z wysokich nakładów na inwestycje – 68.781.650 zł, podczas gdy w 2036 roku wynoszą one 36.000.000 zł.

2.1. Wydatki bieżące

Plan wydatków bieżących na 2022 rok wynosi 634.394.467 zł, w 2023 roku planuje się spadek do wysokości 592.387.000 zł na skutek zmniejszenia planu wydatków na zadania zlecone, natomiast od 2024 roku planuje się wzrost wydatków bieżących następująco: w 2024 roku o 13.704.000 zł, w 2025 roku o 17.641.000 zł. Wydatki bieżące od 2026 roku planuje się na niezmiennym poziomie z roku 2025, tj. w wysokości 623.732.000 zł.

W wydatkach bieżących wyszczególnia się pozycję wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, plan wydatków z tego tytułu w 2022 roku wynosi 262.534.602 zł, natomiast w latach kolejnych prognozuje się te wydatki w wysokości 263.000.000 zł.

Potencjalne spłaty poręczeń udzielonych dla Koszalińskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. oraz dla Zarządu Obiektów Sportowych Sp. z o.o. zaplanowane zostały zgodnie z harmonogramem spłat kredytów przez te spółki. Gmina Miasto Koszalin udzieliła poręczeń czterech umów kredytowych, w tym 3 dla KTBS Sp. z o.o. na budowę budynków mieszkalnych na Osiedlu Wenedów oraz dla ZOS Sp. z o.o. na budowę „Parku Wodnego Koszalin”.

Łączna kwota potencjalnych spłat poręczeń planowanych na lata 2022-2038 wynosi 51.705.096 zł, natomiast zaplanowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Koszalina **na lata 2022-2036 wynosi 48.372.000 zł** i kształtuje się następująco:

- 1) kredyty poręczone dla KTBS Sp. z o.o. – łączna kwota udzielonych poręczeń, zgodnie z zawartymi umowami na dzień 31.12.2021 rok, wyniesie 3.705.096 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2036 zaplanowano poręczenia w wysokości **3.372.000 zł**. Pozostała kwota (333.096 zł) dotyczy lat wybiegających poza Prognozę Miasta, tj. 2037-2038.
- 2) kredyt poręczony dla ZOS Sp. z o.o. – kredyt ten został poręczony przez Gminę Miasto Koszalin w 100 %, tj. w wysokości 60.000.000 zł, a harmonogram spłaty kredytu obejmuje okres 2017-2037. Zadłużenie planowane na 31.12.2021 r. z tego tytułu, wyniesie 48.000.000 zł. W związku z powyższym spłata udzielonych poręczeń zaplanowana została w latach 2022-2036 w wysokości **45.000.000 zł** (po 3.000.000 zł w każdym roku) oraz 3.000.000 zł w 2037 roku.

Prognozowane wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami z bankami oraz planowanym zadłużeniem w 2022 roku. W pozycji 2.1.3 uwzględniono odsetki oraz prowizje bankowe.

2.2. Wydatki majątkowe

Wielkości przyjęte do realizacji w latach 2022-2023 dotyczą zadań kontynuowanych oraz nowych inwestycji realizowanych ze środków własnych Miasta oraz współfinansowanych z funduszy Unii Europejskiej i z budżetu państwa. Od 2024 roku planuje się wydatki majątkowe realizowane w ramach własnych środków, zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych będą wprowadzane systematycznie, po otrzymaniu dofinansowania w nowej perspektywie finansowej Unii Europejskiej 2021-2027.

W 2022 roku plan wydatków majątkowych wynosi 68.781.650 zł, z tego 52.503.973 zł to wydatki na zadania realizowane przy udziale środków zewnętrznych (UE i budżet państwa –

Tabela nr III do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok). W ogólnej kwocie wydatków majątkowych ponad 30% dotyczy inwestycji pn. „Rozbiórka i budowa wiaduktów drogowych w ciągu Alei Monte Casino w Koszalinie” (23.796.000 zł). Jest to inwestycja realizowana w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Dochody na to zadanie w wysokości 24.000.000 zł wpłynęły do budżetu Miasta w 2020 roku.

Ponadto do Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono inwestycje, dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (pozycja 1.3.2.29 i 1.3.2.30 załącznika Nr 2). W projekcie budżetu oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono tylko wkład własny, stanowiący 5% wartości zadań. Pozostała kwota stanowi promesę inwestycyjną udzielaną przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

3. Wynik budżetu

W prognozie finansowej przyjęto ujemny wynik budżetu w 2022 roku w wysokości 32.921.000 zł, który jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. Począwszy od 2023 roku przyjęto nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i wykup obligacji.

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu zawierają planowaną emisję obligacji, nadwyżkę budżetową oraz wolne środki, a także wpływy z tytułu spłat pożyczek, które zostały lub zostaną udzielone innym jednostkom.

Przychody z tytułu emisji obligacji w 2022 roku wynoszą 15.000.000 zł.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 20.000.000 zł związana jest z dochodami, które Miasto pozyskało z budżetu państwa w 2020 roku w wysokości 24.000.000 zł na przebudowę wiaduktu. Kwotę tę planuje się zaangażować następująco: w 2021 roku 4.000.000 zł oraz w 2022 roku 20.000.000 zł, zgodnie z aktualnym harmonogramem rzeczowo – finansowym robót inwestycyjnych.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, stanowią źródło przychodów Miasta i zostały zaangażowane w 2022 roku w wysokości 12.921.000 zł.

Spłaty pożyczek udzielonych przez Miasto, planuje się w 2022 roku w wysokości 2.019.000 zł. Łącznie w latach 2022-2026 planuje się przychody z tytułu spłaty następujących pożyczek:

- 1) pożyczki udzielonej w 2017 roku w wysokości 2.450.000 zł dla Zarządu Obiektów Sportowych Sp. z o.o. na modernizację Stadionu Gwardia (spłaty obejmują okres 10 lat po 245.000 zł w każdym roku z terminem ostatecznej spłaty do 2026 roku). W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano spłaty w latach 2022-2026 w łącznej wysokości 1.225.000 zł;
- 2) pożyczki dla Centrum Kultury 105 na realizację projektu pn. „Park rekreacyjno - kulturowy w Neubrandenburgu i Koszalinie”, udzielonej częściowo w latach 2019-2021 oraz planowanej do udzielenia w roku 2022 – kwota spłaty zaplanowanej na 2022 rok wynosi 274.000 zł,
- 3) pożyczki udzielonej w 2020 roku w wysokości 2.500.000 zł dla Zarządu Obiektów Sportowych Sp. z o.o. w celu zmniejszenia negatywnych skutków wprowadzenia ograniczeń w działalności sportowej, edukacyjnej i artystycznej, spowodowanych stanem

epidemii obowiązującym na terenie Polski w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2- spłata pożyczki nastąpi w latach 2022-2023, z tego w 2022 roku 1.000.000 zł oraz w 2023 roku 1.500.000 zł.

5. Rozchody budżetu

Plan rozchodów uwzględnia spłaty rat z tytułu zadłużenia zaciągniętego do końca 2021 roku oraz zaplanowanego na rok 2022 z terminem spłaty do 2036 roku.

W załączonej tabeli przedstawiono szczegółową informację, dotyczącą spłaty zadłużenia Gminy Miasto Koszalin w latach 2022-2036. Miasto nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w tabeli.

W rozchodach ujęto również pożyczkę, która zostanie udzielona Centrum Kultury 105 zgodnie z harmonogramem projektu, tj. w 2022 r. 34.000 zł.

Centrum Kultury 105 podpisało umowę o dofinansowanie i przystąpiło do realizacji zadania pn. „Park rekreacyjno - kulturowy w Neubrandenburgu i Koszalinie”. Kwota pożyczki, która została udzielona CK 105 w latach 2019-2021 oraz zostanie udzielona w 2022 roku, stanowi wartość dofinansowania, jakie CK 105 otrzyma ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Po otrzymaniu kolejnych transz z budżetu europejskiego, CK 105 dokonuje spłaty pożyczki, zgodnie z umową. Realizacja projektu zostanie zakończona w 2022 roku, a wydatki ponoszone przez CK105 w tym roku będą dotyczyć głównie wydarzeń kulturalnych i imprez.

Poza pożyczką na realizację ww. projektu w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta zaplanowano dotację na wkład własny, który w 2022 roku wyniesie 50.000 zł (załącznik nr 2, pozycja 1.3.2.27).

6. Kwota długu

Stan zadłużenia na koniec 2022 roku wyniesie 332.600.000 zł. Wielkość ta wynika z emisji papierów wartościowych oraz kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych oraz planowanych na rok 2022. W kolejnych latach nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji. Począwszy od 2022 roku dług publiczny Miasta zacznie się zmniejszać.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących

W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi (pozycja 7.1) oraz dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki (do 2022 roku koryguje się o nadwyżkę i wolne środki, natomiast od 2023 roku o nadwyżkę i spłatę udzielonych pożyczek – pozycja 7.2). Wynik budżetu bieżącego (nadwyżka operacyjna) jest dodatni we wszystkich latach prognozy. W 2022 roku różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi 3.697.124 zł, natomiast skorygowana o wolne środki wynosi 44.833.124 zł.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźniki zadłużenia liczone są indywidualnie dla każdego samorządu. Określają indywidualną możliwość poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

Ustalona na rok 2022 relacja łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyliczana jest na podstawie danych z wykonania budżetu 2019-2020 oraz danych z 2021 roku, zarówno planu na 30.09 jak i przewidywanego wykonania na koniec 2021 roku. Zasada obliczenia tej relacji na podstawie średniej z trzech ostatnich lat obowiązuje do roku 2025 włącznie.

Przy ustaleniu relacji spłaty zobowiązań na 2026 rok i lata następne dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań jest ustalony w oparciu o dane liczbowe z ostatnich siedmiu lat. Oprócz wydłużenia okresu, z jakiego jest ustalana średnia arytmetyczna, wyeliminowano ze wzoru dochody ze sprzedaży majątku, a dochody ogółem zastąpiono kategorią dochodów bieżących.

Wskaźnik określony dla Koszalina w roku 2022 wynosi 6,80 %, przy dopuszczalnym, obliczonym w oparciu o plan za III kwartały, 8,91 %.

W trzech kolejnych latach prognozy kształtuje się on następująco:

2023 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 6,75 % do dopuszczalnego 7,57 %,

2024 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 6,88 % do dopuszczalnego 7,04 %,

2025 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 6,39 % do dopuszczalnego 8,43 %.

9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych

a) dochody bieżące (punkt 9.1 załącznika)

Prognozowana wielkość dochodów na lata 2022-2023 wynika z podpisanych umów o dofinansowanie. Są to zadania z zakresu oświaty, wdrożenia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych na obszarze Koszalińsko – KołobrzESCO – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego, systemu ewidencji gruntów i budynków Miasta, funkcjonowania Centrum Usługowo – Doradczego oraz Centrum Usług Społecznych Koszalin, a także projektu wspierającego rodzinę pn. „Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży”. Plan dochodów na 2022 rok wynosi 7.122.375 zł, w tym dochody pochodzące bezpośrednio z budżetu Unii Europejskiej (bez wkładu krajowego) to kwota 6.552.244 zł – pozycja 9.1.1.1. W 2023 roku prognoza dochodów na realizację projektów kształtuje się odpowiednio: 2.984.693 zł oraz 2.742.777 zł.

b) dochody majątkowe (punkt 9.2 załącznika)

Dochody majątkowe ze środków Unii Europejskiej zaplanowane zostały na 2022 rok w kwocie 4.822.981 zł, z czego kwota 4.732.998 zł dotyczy budżetu Unii Europejskiej, bez wkładu krajowego (pozycja 9.2.1.1). W 2023 roku dotacja ze środków Unii Europejskiej wynosi 1.278.000 zł. Wielkość dochodów, zaplanowana na lata 2022-2023, wynika z aktualnych harmonogramów płatności dla projektów, na które zawarto umowy.

c) wydatki bieżące (punkt 9.3. załącznika)

Wielkości zaplanowane w latach 2022-2023 wynikają z podpisanych umów o dofinansowanie na projekty bieżące. W 2022 roku plan wydatków wynosi 9.782.746 zł,

w tym finansowane z budżetu Unii Europejskiej 8.514.351 zł. W 2023 roku planuje się wydatki w kwocie 3.687.989 zł, w tym ze środków unijnych 3.153.261 zł.

d) wydatki majątkowe (punkt 9.4. załącznika)

Plan wydatków określony w 2022 roku dotyczy zawartych umów o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. W 2022 roku projekty ze środków zewnętrznych będą realizowane na łączną wartość 8.753.892 zł (z tego 5.261.334 zł to wydatki w 100 % finansowane ze środków Unii Europejskiej – pozycja 9.4.1.1). W dalszych latach Prognozy nie zaplanowano zarówno dochodów jak i wydatków z tytułu realizacji nowych projektów, ponieważ w 2022 roku zostaną zakończone inwestycje realizowane w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej 2014-2020. Kolejne projekty, które będą planowane do realizacji w nowej perspektywie finansowej 2021-2027 będą na bieżąco wprowadzane do budżetu Miasta i Wieloletniej Prognozy Finansowej.

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

W tej części Wieloletniej Prognozy Finansowej określone zostały wydatki objęte limitem w podziale na bieżące i majątkowe, które wynikają z Załącznika Nr 2 do Prognozy. Wydatki te dotyczą programów, projektów i zadań, finansowanych ze środków własnych oraz zewnętrznych, których realizacja wykracza poza rok budżetowy. W 2022 roku wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie zaplanowano w łącznej wysokości 63.967.061 zł, w tym bieżące 11.735.619 zł oraz majątkowe 52.231.442 zł. W kolejnych latach Prognozy wydatki na przedsięwzięcia wyniosą: 2023 rok – 19.118.378 zł, 2024 rok – 14.259.286 zł i 2025 rok – 8.852.400 zł.

W informacji wyodrębniono również spłaty rat zaciągniętych zobowiązań, które wynikają wyłącznie z zawartych umów z bankami. Na dzień 31.12.2021 roku zadłużenie Miasta będzie wynosić 342.800.000 zł i taka wartość spłat została ujęta na lata 2022-2036.

Wykaz przedsięwzięć Miasta Koszalina na lata 2022 – 2025 stanowi Załącznik nr 2 do projektu uchwały. Na podstawie tego wykazu Prezydent Miasta, zgodnie z upoważnieniami zawartymi w § 3 projektu uchwały, będzie miał możliwość zawierania wieloletnich umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Miasta.

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński

INFORMACJA DOTYCZĄCA SPŁATY DŁUGU W LATACH 2022-2036

w tys.zł

Lp	Wyszczególnienie	Zadłużenie	Wartość spłat kapitału w poszczególnych latach														
			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
	ZACIĄGNIĘTE ZOBOWIĄZANIA	342 800,0	25 200,0	27 200,0	29 700,0	28 900,0	26 400,0	23 900,0	23 900,0	26 200,0	26 200,0	26 200,0	25 200,0	24 800,0	10 000,0	9 000,0	10 000,0
1	Kredyt - SGB Bałtycki Bank Spółdzielczy 40.000,0 tys. zł	16 000,0	4 000,0	4 000,0	4 000,0	4 000,0											
2	Obligacje - Bank Pekao S.A. 85.000,0 tys. zł	42 500,0	8 500,0	8 500,0	8 500,0	8 500,0	8 500,0										
3	Obligacje - ING Bank Śląski 33.000,0 tys. zł	9 900,0	3 300,0	3 300,0	3 300,0												
4	Obligacje - PKO BP SA 73.500,0 tys. zł	53 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0	4 900,0				
5	Obligacje - PKO BP SA 50.000,0 tys. zł	47 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	2 000,0	2 000,0	3 000,0	3 000,0	6 800,0	6 800,0	6 800,0	6 800,0	6 800,0			
6	Obligacje - PKO BP SA 10.000,0 tys. zł	9 000,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0			
7	Obligacje - PKO BP SA 10.000,0 tys. zł	9 500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 500,0			
8	Obligacje - PKO BP SA 25.000,0 tys. zł	25 000,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0					
9	Obligacje - BGK 30.000,0 tys. zł	30 000,0		2 000,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	3 500,0			
10	Obligacje - PKO BP SA - 35.000,0 tys. zł	35 000,0			2 000,0	2 500,0	3 000,0	3 000,0	3 000,0	4 000,0	4 000,0	4 000,0	4 500,0	5 000,0			
11	Obligacje - PKO BA SA - 35.000,0 tys. zł	35 000,0				1 000,0	1 000,0	4 000,0	4 000,0	2 000,0	2 000,0	2 000,0	3 000,0	3 000,0	4 000,0	4 000,0	5 000,0
12	Obligacje - SGB Bank SA - 30.000,0 tys. zł	30 000,0					1 000,0	3 000,0	2 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	1 000,0	4 000,0	6 000,0	5 000,0	5 000,0
	ZOBOWIĄZANIA PLANOWANE DO ZACIĄGNIĘCIA	15 000,0						1 000,0	1 000,0	500,0	500,0	500,0	500,0	1 000,0	3 000,0	4 000,0	3 000,0
1	2022 rok - 15.000,0 tys. zł	15 000,0						1 000,0	1 000,0	500,0	500,0	500,0	500,0	1 000,0	3 000,0	4 000,0	3 000,0
	RAZEM (pozycja 5.1. w Załączniku nr 1 WPF)	357 800,0	25 200,0	27 200,0	29 700,0	28 900,0	26 400,0	24 900,0	24 900,0	26 700,0	26 700,0	26 700,0	25 700,0	25 800,0	13 000,0	13 000,0	13 000,0

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH MIASTA KOSZALINA NA LATA 2022 - 2025

w złotych

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM				498 406 088	63 967 061	19 118 378	14 259 286	8 852 400	106 197 125
	z tego:									
1.a	- wydatki bieżące				41 798 623	11 735 619	4 988 378	214 286	0	16 938 283
1.b	- wydatki majątkowe				456 607 465	52 231 442	14 130 000	14 045 000	8 852 400	89 258 842
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3,				66 020 281	18 536 638	3 687 989	0	0	22 224 627
	z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				36 104 567	9 782 746	3 687 989	0	0	13 470 735
1.1.1.1	Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu procesu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ na obszarze KKBOF	Urząd Miejski	2015	2023	3 863 578	647 058	452 719			1 099 777
1.1.1.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Urząd Miejski	2019	2022	3 371 129	578 910				578 910
1.1.1.3	Transgraniczna sieć Centrów Usługowo - Doradczych jako siła napędowa polsko - niemieckiej współpracy w Euroregionie Pomerania i Powiecie Märkisch - Oderland	Urząd Miejski	2021	2022	539 483	237 181				237 181
1.1.1.4	Wsparcie na starcie!	Urząd Miejski	2017	2022	4 291 022	30 000				30 000
1.1.1.5	Szkoła Mistrzów	ZS nr 1	2019	2022	380 983	179 015				179 015

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.6	Zagraniczne praktyki techników kluczem do zawodowego sukcesu	ZS nr 10	2019	2022	470 000	63 425				63 425
1.1.1.7	Naukowa podróż z matematyką i technologią od danych do wiedzy	ZS nr 1	2019	2022	125 880	33 658				33 658
1.1.1.8	Kodowanie w szkole	SP nr 5	2019	2022	127 653	33 650				33 650
1.1.1.9	Zdrowie i profilaktyka w nowoczesnej Europie	V LO	2019	2022	135 746	114 991				114 991
1.1.1.10	Pakiet kompetencji, który gwarantuje Ci udane życie	VI LO	2019	2022	129 410	33 456				33 456
1.1.1.11	Staże zagraniczne twoją szansą na lepszy rozwój zawodowy	ZS nr 9	2019	2022	238 425	116 473				116 473
1.1.1.12	Fabryka Kompetencji Kluczowych	Urząd Miejski	2019	2022	5 639 610	140 632				140 632
1.1.1.13	Moją perspektywą - KWALIFIKACJE!	Urząd Miejski	2020	2023	4 892 911	1 907 420	1 080 492			2 987 912
1.1.1.14	Koszalińska Szkoła Ćwiczeń	Urząd Miejski	2020	2023	1 342 000	300 000	156 126			456 126
1.1.1.15	Czas na KWALIFIKACJE	Urząd Miejski	2021	2023	3 946 600	1 581 524	845 300			2 426 824
1.1.1.16	Architektura - podróż w czasie i w przestrzeni	I LO	2020	2022	162 000	142 946				142 946
1.1.1.17	Pamięć Europy: Wydarzenia historyczne i ich przesłanie dla współczesnego pokolenia	I LO	2020	2023	138 600	50 685	80 915			131 600
1.1.1.18	Skąd pochodzę? Korzenie i drogi do naszej wspólnej historii	SP nr 23	2020	2023	135 700	66 961	62 055			129 016

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.19	Stwórz swoją własną rewolucję poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	SP nr 3	2020	2022	115 500	108 300				108 300
1.1.1.20	PRZESZŁOŚĆ, TERAŹNIEJSZOŚĆ, PRZYSZŁOŚĆ - TO WSZYSTKO ZNAJDZIESZ NA NIEBIE	SP nr 5	2020	2022	140 000	113 850				113 850
1.1.1.21	Otwieramy drzwi przyszłości	V LO	2020	2022	182 112	95 563				95 563
1.1.1.22	Mistrzowie Zawodu	ZS nr 1	2020	2022	499 374	499 374				499 374
1.1.1.23	Mobilność międzynarodowa nauczycieli Zespołu Szkół nr 7 w Koszalinie kluczem do rozwoju kompetencji zawodowych	ZS nr 7	2020	2022	152 800	84 116				84 116
1.1.1.24	Zagraniczne mobilności uczniów ZS7 w Koszalinie biletem do kariery zawodowej	ZS nr 7	2021	2022	637 833	437 527				437 527
1.1.1.25	Centrum Usług Społecznych Koszalin	Centrum Usług Społecznych	2021	2023	2 500 009	1 150 224	863 645			2 013 869
1.1.1.26	Poprawa jakości powietrza na terenie miasta Koszalina poprzez ograniczenie niskiej emisji z budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych - wymiana źródeł ciepła opartych o spalanie węgla	Urząd Miejski	2020	2022	179 056	32 775				32 775
1.1.1.27	Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży	Centrum Usług Społecznych	2021	2023	701 553	280 475	143 238			423 713
1.1.1.28	POMORZE ZACHODNIE - WSPARCIE PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNE	Urząd Miejski	2021	2022	1 029 100	696 700				696 700
1.1.1.29	C-FOOD BSR; Gospodarka o obiegu zamkniętym dla łańcucha wartości żywności w regionie Morza Bałtyckiego	Urząd Miejski	2021	2023	36 500	25 857	3 499			29 356

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 915 714	8 753 892	0	0	0	8 753 892
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury rowerowej w Koszalinie w celu ograniczenia ruchu drogowego w centrum miasta - etap I	Urząd Miejski, Zarząd Dróg i Transportu	2018	2022	4 503 623	455 000				455 000
1.1.2.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Urząd Miejski	2019	2022	307 194	103 084				103 084
1.1.2.3	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: Żłobek Skrzat, przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie	Urząd Miejski	2017	2022	10 667 375	4 400 000				4 400 000
1.1.2.4	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	Urząd Miejski	2019	2022	6 020 917	537 708				537 708
1.1.2.5	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Koszalinie	Urząd Miejski, Zarząd Dróg i Transportu	2014	2022	990 605	142 100				142 100
1.1.2.6	Rozwój infrastruktury rowerowej w Koszalinie w celu ograniczenia ruchu drogowego w centrum miasta - etap II (wydatki poza projektem zaplanowano w pozycji 1.3.2.15)	Urząd Miejski	2021	2022	7 426 000	3 116 000				3 116 000
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego				0	0				0
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe				432 385 807	45 430 423	15 430 389	14 259 286	8 852 400	83 972 498
	z tego:									
1.3.1	- wydatki bieżące				5 694 056	1 952 873	1 300 389	214 286	0	3 467 548

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.1.1	Koszaliński Rower Miejski	Urząd Miejski	2021	2023	3 224 000	1 200 000	1 200 000			2 400 000
1.3.1.2	Dofinansowanie do leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców miasta Koszalina w latach 2021-2023	Urząd Miejski	2021	2023	300 000	100 000	100 000			200 000
1.3.1.3	Strategia rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego	Urząd Miejski	2021	2030	2 000 000	600 000		214 286		814 286
1.3.1.4	C-FOOD BSR; Gospodarka o obiegu zamkniętym dla łańcucha wartości żywności w regionie Morza Bałtyckiego	Urząd Miejski	2021	2023	4 056	2 873	389			3 262
1.3.1.5	Analiza kosztów i korzyści związanych z wykorzystaniem, przy świadczeniu usług komunikacji miejskiej w Koszalinie, autobusów zeroemisyjnych oraz innych środków transportu	Zarząd Dróg i Transportu	2021	2022	10 000	3 000				3 000
1.3.1.6	Badanie wielkości popytu wraz z opracowaniem nowego modelu sieci komunikacji miejskiej	Zarząd Dróg i Transportu	2021	2022	156 000	47 000				47 000
1.3.2	- wydatki majątkowe				426 691 751	43 477 550	14 130 000	14 045 000	8 852 400	80 504 950
1.3.2.1	Targowisko miejskie przy ul. Połczyńskiej	Urząd Miejski	2017	2028	21 772 937		100 000	100 000	500 000	700 000
1.3.2.2	Modernizacja rejonu ulic Tytusa Chałubińskiego	Urząd Miejski	2010	2026	14 810 665		200 000	1 000 000	500 000	1 700 000
1.3.2.3	Osiedle Unii Europejskiej - drogi	Urząd Miejski	2009	2026	17 985 102			670 000	500 000	1 170 000
1.3.2.4	Przebudowa ul. Podgórznej i Placu Kilińskiego w Koszalinie	Urząd Miejski	2022	2023	5 800 000	3 000 000	2 800 000			5 800 000
1.3.2.5	Osiedle Bukowe - drogi	Urząd Miejski	2010	2027	18 226 311	4 440 000	1 700 000	100 000	500 000	6 740 000

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.6	Rejon ulic: J.Piłsudskiego, T.Kościuszki, L. Waryńskiego	Urząd Miejski	2015	2026	19 533 433	7 257 900				7 257 900
1.3.2.7	Ulica Piastowska, Jedności, Głowackiego	Urząd Miejski	2015	2022	7 023 091	500 000				500 000
1.3.2.8	Budowa odcinka łączącego ul. BOWiD z ul. Szczecińską w ciągu drogi ekspresowej S - 11	Urząd Miejski	2016	2030	45 000 000			3 500 000	500 000	4 000 000
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa DW nr 167 - ul. Władysława IV w Koszalinie na odcinku od ronda gen. St. Maczka do węzła drogi ekspresowej S-6	Urząd Miejski	2017	2022	1 240 100	100 000				100 000
1.3.2.10	Uzbrojenie terenu Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, Podstrefa Koszalin (chodniki, drogi dojazdowe, trasy pieszorowerowe)	Urząd Miejski	2021	2026	3 210 000	560 000		500 000	200 000	1 260 000
1.3.2.11	Ulica Kosynierów	Urząd Miejski	2025	2026	1 500 000				100 000	100 000
1.3.2.12	Ulica Różana	Urząd Miejski	2025	2026	2 900 000				200 000	200 000
1.3.2.13	Rozbiórka i budowa wiaduktów drogowych w ciągu Alei Monte Cassino w Koszalinie	Urząd Miejski, Zarząd Dróg i Transportu	2020	2023	47 424 950	23 796 000	6 344 000			30 140 000
1.3.2.14	Budowa ścieżek rowerowych	Urząd Miejski	2013	2025	4 013 087			200 000	100 000	300 000
1.3.2.15	Rozwój infrastruktury rowerowej w Koszalinie w celu ograniczenia ruchu drogowego w centrum miasta - etap II (wydatki współfinansowane ze środków UE zaplanowano w pozycji 1.1.2.6)	Urząd Miejski	2020	2022	757 423	34 000				34 000
1.3.2.16	Przebudowa terenu przy Katedrze i pasów drogowych na obszarze Śródmieścia Koszalina	Urząd Miejski	2017	2030	80 000 000				100 000	100 000
1.3.2.17	Budynek komunalny przy ul. Połączyńskiej	Urząd Miejski	2021	2027	11 650 000		100 000	2 500 000	1 000 000	3 600 000

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.18	Poprawa jakości obsługi mieszkańców poprzez modernizację budynku po byłym banku przy ul. Rynek Staromiejski 8	Urząd Miejski	2020	2027	11 155 000		200 000	1 000 000		1 200 000
1.3.2.19	Rozbudowa cmentarza komunalnego	Urząd Miejski	2000	2027	10 046 766	200 000	300 000	500 000	500 000	1 500 000
1.3.2.20	Dostosowanie budynku byłego Gimnazjum nr 2 przy ul. Krzywoustego do potrzeb ZS nr 12	Urząd Miejski	2019	2026	7 052 400	450 000	2 000 000	2 000 000	1 762 400	6 212 400
1.3.2.21	Wykonanie izolacji pionowej budynku I Liceum Ogólnokształcącego im. St. Dubois	Urząd Miejski	2019	2025	2 511 200			500 000	2 000 000	2 500 000
1.3.2.22	Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika	Urząd Miejski	2019	2022	6 777 425	1 931 000				1 931 000
1.3.2.23	Inwestycyjne Inicjatywy Społeczne	Urząd Miejski	2000	2025	5 324 034		60 000	100 000	90 000	250 000
1.3.2.24	Dokumentacja pod przyszłe inwestycje	Urząd Miejski	2012	2025	764 859		100 000	100 000	100 000	300 000
1.3.2.25	Budowa przystani jachtowej na Jeziorze Jamno wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miejski	2017	2030	40 200 000				200 000	200 000
1.3.2.26	Projekt i przebudowa istniejącego boiska przy ul. Emilii Gierczak na terenie sportowo - rekreacyjno - wypoczynkowym	Zarząd Dróg i Transportu	2018	2022	397 805	136 000				136 000
1.3.2.27	Park rekreacyjno - kulturowy w Neubrandenburgu i Koszalinie	Urząd Miejski	2016	2022	35 199 496	50 000				50 000
1.3.2.28	Zakup i objęcie akcji w podwyższonym kapitale Parku Technologicznego S.A.	Urząd Miejski	2020	2022	2 225 350	500 000				500 000
1.3.2.29	Budowa drogi gminnej od ul. Słupskiej do wieży widokowej, stadionu oraz Sanktuarium Maryjnego na Górze Chełmskiej w Koszalinie	Urząd Miejski	2022	2023	226 000	100 000	126 000			226 000

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2022-2025
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.30	Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji	Urząd Miejski	2022	2024	1 497 650	222 650		1 275 000		1 497 650
1.3.2.31	Przebudowa Św. Wojciecha - dokumentacja	Zarząd Dróg i Transportu	2022	2023	100 000		100 000			100 000
1.3.2.32	Przebudowa drogi publicznej przy ul. Spasowskiego wraz z przebudową boiska na ogólnodostępny parking przy ul. Spasowskiego	Zarząd Dróg i Transportu	2019	2022	189 667	100 000				100 000
1.3.2.33	Wiadukt w ul. Władysława IV - dokumentacja	Zarząd Dróg i Transportu	2021	2022	177 000	100 000				100 000

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński