

Objaśnienia do kształtowanie się i realizacji „Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2015-2033” za I półrocze 2015 roku

„Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina na lata 2015-2033” została uchwalona przez Radę Miejską w dniu 29 stycznia 2015 roku (Uchwała Nr V/23/2015). „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 2015 roku zostały dokonane:

- Uchwałami Rady Miejskiej:

- 1) Nr VI/41/2015 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 26 lutego 2015 roku,
- 2) Nr VIII/78/2015 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 26 marca 2015 roku,
- 3) Nr IX/100/2015 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 30 kwietnia 2015 roku,
- 4) Nr XI/139/2015 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 25 czerwca 2015 roku,

- Zarządzeniami Prezydenta Miasta:

- 1) Nr 50/168/15 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 12 marca 2015 roku,
- 2) Nr 70/246/15 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 17 kwietnia 2015 roku.

Powyższe dokumenty zawierały zmiany zapewniające zgodność danych zawartych w WPF w załączniku nr 1 ze zmianami ujętymi w budżecie Miasta w 2015 roku (dochody, wydatki, przychody, rozchody, deficyt). Plan dochodów i wydatków w stosunku do planu pierwotnego został zmniejszony o 4.110,8 tys. zł na skutek zmiany harmonogramów zadań realizowanych ze środków zewnętrznych. Planowany wynik budżetu nie uległ zmianie.

Na 30 czerwca br. osiągnięta została nadwyżka budżetowa i wynosi 16.338,4 tys. zł. Na wysokość wyniku budżetu wpłynęło wykonanie planu dochodów w kwocie 245.333,0 tys. zł (50,1%) oraz wydatków w wysokości 228.994,6 tys. zł (45,6 %).

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i obligacji na koniec I półrocza wyniósł 288.085,2 tys. zł.

W wyniku zmiany planu dochodów i planu wydatków, zmianie uległ planowany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań (zmniejszył się z 3,80 % do 3,77 %). Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla Miasta Koszalina obliczony w oparciu o wykonanie budżetu za 2014 rok, wynosi 4,82%. Wobec tego zachowana jest relacja między wskaźnikiem dopuszczalnym spłaty zadłużenia i wskaźnikiem planowanym na 2015 rok.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Miasta Koszalina na lata 2015-2018” w I półroczu wprowadzono następujące nowe zadania:

		w tys. zł
Lp.	Nazwa	Łączne nakłady finansowe
1.1.1.15	Doskonalenie wiedzy merytorycznej i umiejętności dydaktycznych nauczycieli języków obcych	52,3
1.3.1.7	CLEO – Tworzenie dobrej, lokalnej gospodarki – Faza I (rozwój projektu)	36,6
1.3.2.58	Rewitalizacja kolei wąskotorowej	10.000,0
1.3.2.59	Budowa ulicy Żytniej	1.700,0

Limit zobowiązań na przedsięwzięcia realizowane w latach 2015-2018 zmniejszył się w ciągu bieżącego roku o 4.350,1 tys. zł, w tym w wydatkach bieżących zwiększył się o 612,1 tys. zł, a w wydatkach majątkowych zmniejszył o 4.962,2 tys. zł.

W I półroczu 2015 roku na realizację przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały poniesione wydatki w wysokości **23.869,5 tys. zł**, co stanowi 32,2 % planu (74.144,3 tys. zł). W omawianym okresie plan wydatków bieżących w kwocie 4.634,3 tys. zł, został wykonany w wysokości **2.891,8 tys. zł** (62,4 % planu), natomiast wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 69.510,0 tys. zł, zrealizowano w wysokości **20.977,7 tys. zł** (30,2 % planu).

Wydatki te zostały poniesione na:

- 1) **programy, projekty i zadania, współfinansowane ze środków z Unii Europejskiej** (24 przedsięwzięcia) – plan 30.024,5 tys. zł, wykonanie **14.164,6 tys. zł** (47,2 %). Wydatki bieżące dotyczą 15 przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków z UE zaplanowanych na łączną kwotę 3.304,6 tys. zł, z czego w I półroczu wydano **2.755,1 tys. zł** (83,4 % planu). Wydatki na zadania majątkowe dotyczą 9 zadań zrealizowanych w 42,7 % (plan 26.719,9 tys. zł, wykonanie **11.409,5 tys. zł**);
- 2) **pozostałe wieloletnie zadania** (66 przedsięwzięć), realizowane ze środków własnych oraz wpływów z budżetu państwa, zaplanowano na łączną kwotę 44.119,8 tys. zł i wykonano w 22,0 % planu, tj w kwocie **9.704,9 tys. zł**. Siedem przedsięwzięć dotyczy wydatków bieżących, które wykonano w 10,3 % planu rocznego (plan 1.329,7 tys. zł, wykonanie **136,7 tys. zł**). Wydatki majątkowe stanowią 59 przedsięwzięć zaplanowanych na kwotę 42.790,1 tys. zł, wykonanie wynosi **9.568,2 tys. zł**, tj. 22,4 % planu.