



**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
MIASTA KOSZALINA
NA LATA 2023-2047**

Uchwała Nr LVI / 825 / 2022
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 15 grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2023-2047

Na podstawie art. 228, 230 ust. 6 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964), Rada Miejska w Koszalinie, uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Koszalina na lata 2023-2047, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć Miasta Koszalina realizowanych w latach 2023-2026, 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. Traci moc Uchwała Nr V/34/2011 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 20 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2011-2026 z późn. zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA KOSZALINA NA LATA 2023-2047

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	703 583 135,00	777 432 800,00	812 810 600,00	829 315 000,00	801 385 100,00	824 074 300,00	846 616 400,00	868 962 000,00	891 911 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	650 765 660,00	719 486 500,00	751 790 600,00	770 335 300,00	792 385 100,00	815 074 300,00	837 616 400,00	859 962 000,00	882 911 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	146 708 583,00	162 201 000,00	167 229 200,00	171 410 000,00	176 380 800,00	181 495 900,00	186 577 800,00	191 615 400,00	196 789 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	16 853 317,00	18 633 000,00	19 210 700,00	19 690 900,00	20 262 000,00	20 849 600,00	21 433 300,00	22 012 000,00	22 606 400,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	217 826 736,00	240 829 300,00	248 295 000,00	254 502 300,00	261 882 900,00	269 477 500,00	277 022 900,00	284 502 500,00	292 184 100,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	68 101 959,00	75 293 500,00	77 627 600,00	79 568 300,00	81 875 800,00	84 250 200,00	86 609 200,00	88 947 700,00	91 349 200,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	201 275 065,00	222 529 700,00	239 428 100,00	245 163 800,00	251 983 600,00	259 001 100,00	265 973 200,00	272 884 400,00	279 982 300,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	94 300 000,00	104 258 100,00	112 490 100,00	115 177 300,00	118 372 500,00	121 660 300,00	124 926 800,00	128 164 800,00	131 490 200,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	52 817 475,00	57 946 300,00	61 020 000,00	58 979 700,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	19 223 157,00	15 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	32 609 318,00	42 946 300,00	51 020 000,00	48 979 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	831 971 135,00	748 627 800,00	784 755 600,00	803 760 000,00	776 485 100,00	798 674 300,00	819 416 400,00	841 762 000,00	864 711 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	743 351 135,00	657 779 800,00	656 084 600,00	685 931 000,00	699 381 100,00	713 663 300,00	730 706 400,00	749 099 000,00	767 990 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	321 386 570,00	326 689 400,00	332 733 200,00	338 556 000,00	348 204 900,00	357 954 600,00	367 887 900,00	378 004 800,00	388 399 900,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	3 276 410,00	3 279 742,00	3 283 114,00	3 286 526,00	3 289 980,00	3 293 476,00	3 297 013,00	3 300 593,00	3 304 217,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	37 700 000,00	26 357 400,00	20 663 800,00	15 629 200,00	11 215 900,00	7 327 800,00	5 806 500,00	5 235 300,00	4 664 100,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	88 620 000,00	90 848 000,00	128 671 000,00	117 829 000,00	77 104 000,00	85 011 000,00	88 710 000,00	92 663 000,00	96 721 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	88 620 000,00	90 848 000,00	128 671 000,00	117 829 000,00	77 104 000,00	85 011 000,00	88 710 000,00	92 663 000,00	96 721 000,00

WIELOI

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1	Dochody ogółem	914 606 600,00	937 892 400,00	960 864 700,00	983 469 500,00	1 005 652 300,00	1 018 358 600,00	1 039 534 200,00	1 060 124 800,00	1 081 127 400,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	905 606 600,00	928 892 400,00	951 864 700,00	974 469 500,00	996 652 300,00	1 018 358 600,00	1 039 534 200,00	1 060 124 800,00	1 081 127 400,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	201 905 500,00	207 155 100,00	212 333 900,00	217 430 000,00	222 430 800,00	227 324 300,00	232 098 100,00	236 740 100,00	241 474 900,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	23 194 100,00	23 797 200,00	24 392 100,00	24 977 500,00	25 552 000,00	26 114 100,00	26 662 500,00	27 195 800,00	27 739 700,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	299 780 800,00	307 575 100,00	315 264 500,00	322 830 900,00	330 256 000,00	337 521 600,00	344 609 600,00	351 501 700,00	358 531 800,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	93 724 300,00	96 161 100,00	98 565 200,00	100 930 700,00	103 252 200,00	105 523 700,00	107 739 700,00	109 894 500,00	112 092 400,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	287 001 900,00	294 203 900,00	301 309 000,00	308 300 400,00	315 161 300,00	321 874 900,00	328 424 300,00	334 792 700,00	341 288 600,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	134 779 000,00	138 153 200,00	141 482 100,00	144 757 600,00	147 972 100,00	151 117 400,00	154 185 900,00	157 169 600,00	160 213 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	888 406 600,00	911 592 400,00	943 864 700,00	964 469 500,00	990 652 300,00	1 013 358 600,00	1 029 534 200,00	1 050 124 800,00	1 071 127 400,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	787 306 600,00	806 955 400,00	827 069 700,00	847 548 500,00	868 658 300,00	890 292 600,00	909 491 200,00	931 851 800,00	954 774 400,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	398 983 800,00	409 656 600,00	420 512 500,00	431 551 000,00	442 771 300,00	454 172 700,00	465 754 100,00	477 281 500,00	489 094 200,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	3 307 884,00	3 311 595,00	3 263 158,00	3 076 938,00	3 068 254,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	4 103 400,00	3 552 200,00	3 097 500,00	2 719 500,00	2 362 500,00	2 152 500,00	1 995 000,00	1 785 000,00	1 575 000,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	101 100 000,00	104 637 000,00	116 795 000,00	116 921 000,00	121 994 000,00	123 066 000,00	120 043 000,00	118 273 000,00	116 353 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	101 100 000,00	104 637 000,00	116 795 000,00	116 921 000,00	121 994 000,00	123 066 000,00	120 043 000,00	118 273 000,00	116 353 000,00

WIELOI

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
1	Dochody ogółem	1 100 407 600,00	1 120 035 000,00	1 140 015 600,00	1 159 225 900,00	1 177 613 500,00	1 195 127 700,00	1 212 904 600,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	1 100 407 600,00	1 120 035 000,00	1 140 015 600,00	1 159 225 900,00	1 177 613 500,00	1 195 127 700,00	1 212 904 600,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	245 821 400,00	250 246 200,00	254 750 600,00	259 081 400,00	263 226 700,00	267 175 100,00	271 182 800,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	28 239 000,00	28 747 300,00	29 264 800,00	29 762 300,00	30 238 500,00	30 692 100,00	31 152 400,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	364 985 400,00	371 555 100,00	378 243 100,00	384 673 200,00	390 828 000,00	396 690 400,00	402 640 800,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	114 110 000,00	116 164 000,00	118 255 000,00	120 265 300,00	122 189 600,00	124 022 400,00	125 882 700,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	347 251 800,00	353 322 400,00	359 502 100,00	365 443 700,00	371 130 700,00	376 547 700,00	382 045 900,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	163 006 900,00	165 851 000,00	168 746 300,00	171 530 000,00	174 194 500,00	176 732 400,00	179 308 400,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	1 090 407 600,00	1 110 035 000,00	1 130 015 600,00	1 149 225 900,00	1 167 613 500,00	1 185 127 700,00	1 202 904 600,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	978 027 600,00	1 001 858 000,00	1 026 280 600,00	1 050 915 900,00	1 076 019 500,00	1 101 595 700,00	1 127 791 600,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	500 954 700,00	513 102 900,00	525 545 600,00	537 895 900,00	550 402 000,00	563 061 300,00	576 011 700,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 365 000,00	1 155 000,00	945 000,00	735 000,00	525 000,00	315 000,00	105 000,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	112 380 000,00	108 177 000,00	103 735 000,00	98 310 000,00	91 594 000,00	83 532 000,00	75 113 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	112 380 000,00	108 177 000,00	103 735 000,00	98 310 000,00	91 594 000,00	83 532 000,00	75 113 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2023-2047

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina jest uchwała budżetowa na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Koszalina za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, zaktualizowane na dzień 3 października 2022 r. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Koszalina na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2047. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Koszalina została przygotowana na lata 2023-2047.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Koszalina wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Koszalina, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
1	2	3	4
2024	3,1%	4,8%	3,3%
2025	3,1%	3,1%	3,7%
2026	2,9%	2,5%	3,5%
2027	2,9%	2,5%	3,0%
2028	2,9%	2,5%	2,9%

2029	2,8%	2,5%	2,9%
2030	2,7%	2,5%	2,9%
2031	2,7%	2,5%	2,9%
2032	2,6%	2,5%	2,9%
2033	2,6%	2,5%	2,8%
2034	2,5%	2,5%	2,8%
2035	2,4%	2,5%	2,8%
2036	2,3%	2,5%	2,8%
2037	2,2%	2,5%	2,8%
2038	2,1%	2,5%	2,8%
2039	2,0%	2,5%	2,7%
2040	2,0%	2,5%	2,7%
2041	1,8%	2,5%	2,7%
2042	1,8%	2,5%	2,7%
2043	1,8%	2,5%	2,7%
2044	1,7%	2,5%	2,6%
2045	1,6%	2,5%	2,6%
2046	1,5%	2,5%	2,6%
2047	1,5%	2,5%	2,6%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Koszalina dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 3) subwencję ogólną,
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku,
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Koszalina oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2024 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 10,56% w stosunku do roku projektowego, natomiast w 2025 r. wzrost o 4,49% do roku poprzedniego. Od 2026 r. dochody planowano zgodnie z wartościami prognozowanych wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli powyżej (w 2026 r. na podstawie wskaźnika inflacji, natomiast od 2027 r. na podstawie wskaźnika realnego PKB).

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Koszalina, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 94.300.000 zł, co stanowi 112,53% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w 2024 roku uwzględniono wzrost o 10,56%, natomiast w dalszych latach prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Na 2024 rok założono wzrost o 10,56%, natomiast w kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 19.223.157 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 32.609.318 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. 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 oraz Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych. W budżecie Miasta zaplanowano również w pełnej wysokości dochody oraz wydatki na zadanie, na które złożono wniosek o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (Ulica Różana). Szczegółowy wykaz inwestycji dofinansowanych ze środków zewnętrznych zawiera Tabela nr III do budżetu na 2023 rok.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 w łącznej kwocie 142.946.000 zł. Dotyczą one przede wszystkim inwestycji realizowanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych, tj.:

- 1) Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji,
- 2) Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej,
- 3) Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Koszalina dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje,
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki,
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Koszalina oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2023 r. w budżecie Miasta Koszalina wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 321.386.570 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 15.053.129,94 zł. Przyczyną takiego działania jest wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2023 r. W latach 2024-2047 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Koszalin planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych. Gmina Miasto Koszalin udzieliła poręczeń czterech umów kredytowych, w tym trzech dla Koszalińskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. na budowę budynków mieszkalnych na Osiedlu Wenedów oraz dla Zarządu Obiektów Sportowych Sp. z o.o. na budowę „Parku Wodnego Koszalin”.

Łączna kwota potencjalnych spłat poręczeń planowanych na lata 2023-2037 wynosi 48.638.900 zł i kształtuje się następująco:

- 1) kredyty poręczone dla KTBS Sp. z o.o. – łączna kwota udzielonych poręczeń, zgodnie z zawartymi umowami na dzień 31.12.2022 rok, wyniesie 3.638.900 zł,
- 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 31.12.2022 r. z tego tytułu, wyniesie 45.000.000 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.

Odsetki

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski 12 lipca 2022 r., osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 r. powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W latach 2024-2025 założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Miasta Koszalina przewidują znaczące oszczędności w tym okresie. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnych latach. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z lat poprzednich z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalina na lata 2023-2047. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W 2023 roku plan wydatków majątkowych wynosi 88.620.000 zł, z tego 76.890.796 zł to wydatki na zadania realizowane przy udziale środków zewnętrznych (Tabela nr III do uchwały budżetowej na 2023 rok).

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -128.388.000 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1) kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 92.800.000 zł,
- 2) wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 34.693.000 zł.
- 3) spłaty udzielonych pożyczek – 895.000 zł.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 155.588.000 zł. Kwota ta obejmuje:

- 1) kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 120.000.000 zł;
- 2) wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 34.693.000 zł;
- 3) spłaty udzielonych pożyczek – 895.000 zł.

Łącznie w latach 2023-2026 planuje się przychody z tytułu spłaty następujących pożyczek:

- 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 2023-2026 w łącznej wysokości 980.000 zł;
- 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 2023-2026, z tego w latach 2023-2024 po 650.000 zł oraz w latach 2025-2026 po 600.000 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Koszalina obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Koszalina zaplanowano zgodnie z harmonogramami. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku ujęto w latach 2028-2047.

W załączonej Tabeli 3 przedstawiono szczegółową informację, dotyczącą spłaty zadłużenia Gminy Miasto Koszalin w latach 2023-2047. Miasto nie posiada innych zobowiązań niż wymienione w tabeli.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koszalin na lata 2023-2047, wynosi 332.600.000 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 425.400.000 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 70,56%.

Tabela 2. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [2:3]
1	2	3	4
2023	425 400 000,00	602 871 858,00	70,56%
2024	395 700 000,00	660 088 000,00	59,95%
2025	366 800 000,00	685 008 000,00	53,55%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -92.585.475 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań - relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Wskaźnik określony dla Koszalina w roku 2023 wynosi 11,14 %, przy dopuszczalnym, obliczonym w oparciu o przewidywane wykonanie za 2022 rok, 11,59 %.

W trzech kolejnych latach prognozy kształtuje się on następująco:

2024 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 8,70 % do dopuszczalnego 8,74 %,

2025 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 7,35 % do dopuszczalnego 9,04 %,

2026 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 6,56 % do dopuszczalnego 7,30 %.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1),
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11),

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wykaz przedsięwzięć Miasta Koszalina na lata 2023 – 2026 stanowi Załącznik nr 2 do uchwały. Na podstawie tego wykazu Prezydent Miasta, zgodnie z upoważnieniami zawartymi w § 3 uchwały, będzie miał możliwość zawierania wieloletnich umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Miasta.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

Tabela 3. Informacja dotycząca spłaty długu w latach 2023-2047

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Zadłużenie	Wartość spłat kapitału w poszczególnych latach														
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	ZACIĄGNIĘTE ZOBOWIĄZANIA	332 600,0	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	16 000,0	10 000,0	0,0
1	Kredyt - SGB Bałtycki Bank Spółdzielczy 40.000,0 tys. zł	12 000,0	4 000,0	4 000,0	4 000,0												
2	Obligacje - Bank Pekao S.A. 85.000,0 tys. zł	34 000,0	8 500,0	8 500,0	8 500,0	8 500,0											
3	Obligacje - ING Bank Śląski 33.000,0 tys. zł	6 600,0	3 300,0	3 300,0													
4	Obligacje - PKO BP SA 73.500,0 tys. zł	49 000,0	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	46 000,0	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	8 500,0	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	9 000,0	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	22 500,0	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 BP 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	
13	Obligacje - PKO BA SA - 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	7 000,0		
	ZOBOWIĄZANIA PLANOWANE DO ZACIĄgniĘCIA	120 000,0					0,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	4 000,0	3 000,0	5 000,0	5 000,0
1	2023 rok - 120.000,0 tys. zł	120 000,0						500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	4 000,0	3 000,0	5 000,0	5 000,0
	RAZEM (pozycja 5.1. w Załączniku nr 1 WPF)	452 600,0	27 200,0	29 700,0	28 900,0	26 400,0	24 900,0	25 400,0	27 200,0	27 200,0	27 200,0	26 200,0	26 300,0	17 000,0	19 000,0	15 000,0	5 000,0

Wyszczególnienie	Zadłużenie	Wartość spłat kapitału w poszczególnych latach									
		2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
2	3	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
ZACIĄGNIĘTE ZOBOWIĄZANIA	332 600,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kredyt - SGB Bałtycki Bank Spółdzielczy 40.000,0 tys. zł	12 000,0										
Obligacje - Bank Pekao S.A. 85.000,0 tys. zł	34 000,0										
Obligacje - ING Bank Śląski 33.000,0 tys. zł	6 600,0										
Obligacje - PKO BP SA 73.500,0 tys. zł	49 000,0										
Obligacje - PKO BP SA 50.000,0 tys. zł	46 000,0										
Obligacje - PKO BP SA 10.000,0 tys. zł	8 500,0										
Obligacje - PKO BP SA 10.000,0 tys. zł	9 000,0										
Obligacje - PKO BP SA 25.000,0 tys. zł	22 500,0										
Obligacje - BGK 30.000,0 tys. zł	30 000,0										
Obligacje - PKO BP SA - 35.000,0 tys. zł	35 000,0										
Obligacje - PKO BP SA - 35.000,0 tys. zł	35 000,0										
Obligacje - SGB Bank SA - 30.000,0 tys. zł	30 000,0										
Obligacje - PKO BA SA - 15.000,0 tys. zł	15 000,0										
ZOBOWIĄZANIA PLANOWANE DO ZACIĄgniĘCIA	120 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0
2023 rok - 120.000,0 tys. zł	120 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0
RAZEM (pozycja 5.1. w Załączniku nr 1 WPF)	452 600,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0	10 000,0

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIH MIASTA KOSZALINA NA LATA 2023 - 2026

w złotych

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2023-2026
			od	do		2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM				562 116 385	85 842 501	60 269 160	61 127 490	66 679 700	273 918 851
	z tego:									
1.a	- wydatki bieżące				29 836 844	8 579 885	353 320	307 490	250 000	9 490 695
1.b	- wydatki majątkowe				532 279 541	77 262 616	59 915 840	60 820 000	66 429 700	264 428 156
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,				40 918 616	9 884 016	0	0	0	9 884 016
	z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				24 060 955	6 759 852	0	0	0	6 759 852
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	3 846 368	628 573				628 573
1.1.1.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Urząd Miejski	2019	2023	2 812 113	9 674				9 674
1.1.1.3	Moją perspektywą - KWALIFIKACJE!	Urząd Miejski	2020	2023	4 892 911	2 080 492				2 080 492
1.1.1.4	Koszalińska Szkoła Ćwiczeń	Urząd Miejski	2020	2023	1 342 000	241 126				241 126
1.1.1.5	Czas na KWALIFIKACJE	Urząd Miejski	2021	2023	3 946 600	1 395 300				1 395 300
1.1.1.6	Architektura - podróż w czasie i w przestrzeni	I LO	2020	2023	162 000	29 949				29 949

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2023-2026
			od	do		2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1.1.7	Pamięć Europy: Wydarzenia historyczne i ich przesłanie dla współczesnego pokolenia	I LO	2020	2023	138 600	40 915				40 915
1.1.1.8	Skąd pochodzę? Korzenie i drogi do naszej wspólnej historii	SP nr 23	2020	2023	135 700	62 556				62 556
1.1.1.9	Stwórz swoją własną rewolucję poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	SP nr 3	2020	2023	115 500	24 461				24 461
1.1.1.10	PRZESZŁOŚĆ, TERAŹNIEJSZOŚĆ, PRZYSZŁOŚĆ - TO WSZYSTKO ZNAJDZIESZ NA NIEBIE	SP nr 5	2020	2023	141 673	28 335				28 335
1.1.1.11	Centrum Usług Społecznych Koszalin	Centrum Usług Społecznych	2021	2023	2 500 010	863 645				863 645
1.1.1.12	Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży	Centrum Usług Społecznych	2021	2023	701 554	143 238				143 238
1.1.1.13	POMORZE ZACHODNIE - WSPARCIE PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNE	Urząd Miejski	2021	2023	945 000	62 361				62 361
1.1.1.14	C-FOOD BSR; Gospodarka o obiegu zamkniętym dla łańcucha wartości żywności w regionie Morza Bałtyckiego	Urząd Miejski	2021	2023	36 502	8 192				8 192
1.1.1.15	Poprawa dostępności szkół podstawowych w Koszalinie	Urząd Miejski	2022	2023	630 000	60 500				60 500
1.1.1.16	Szkolny budżet obywatelski w Koszalinie	Urząd Miejski	2021	2023	45 500	16 500				16 500
1.1.1.17	Recykling re-konsumpcja	ZS nr 1	2022	2023	47 775	13 275				13 275
1.1.1.18	Gmina Miasto Koszalin - PamagaMy Ukrainie	Centrum Usług Społecznych	2022	2023	1 433 149	862 760				862 760
1.1.1.19	Wokół ekologia - wewnątrz harmonia	V LO	2022	2023	188 000	188 000				188 000
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 857 661	3 124 164	0	0	0	3 124 164

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2023-2026
			od	do		2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	2023	4 461 781	202 960				202 960
1.1.2.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Urząd Miejski	2019	2023	129 415	83 294				83 294
1.1.2.3	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: Żłobek Skrzat, przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie (wydatki poza projektem zaplanowano w pozycji 1.3.2.25)	Urząd Miejski	2017	2023	11 546 465	2 190 010				2 190 010
1.1.2.4	Poprawa dostępności szkół podstawowych w Koszalinie (wydatki poza projektem zaplanowano w pozycji 1.3.2.26)	Urząd Miejski	2022	2023	720 000	647 900				647 900
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego				0					0
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe				521 197 769	75 958 485	60 269 160	61 127 490	66 679 700	264 034 835
	z tego:									
1.3.1	- wydatki bieżące				5 775 889	1 820 033	353 320	307 490	250 000	2 730 843
1.3.1.1	Koszaliński Rower Miejski	Urząd Miejski	2021	2023	3 184 320	1 200 000				1 200 000
1.3.1.2	Dofinansowanie do leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców miasta Koszalina w latach 2021-2023	Urząd Miejski	2021	2023	249 265	100 000				100 000
1.3.1.3	Strategia rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego (realizacja porozumienia)	Urząd Miejski	2021	2030	2 000 000	415 800	250 000	250 000	250 000	1 165 800
1.3.1.4	C-FOOD BSR; Gospodarka o obiegu zamkniętym dla łańcucha wartości żywności w regionie Morza Bałtyckiego	Urząd Miejski	2021	2023	4 054	913				913
1.3.1.5	Koszalińska Karta Mieszkańca	Centrum Usług Społecznych	2022	2025	338 250	103 320	103 320	57 490		264 130

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2023-2026
			od	do		2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2	- wydatki majątkowe				515 421 880	74 138 452	59 915 840	60 820 000	66 429 700	261 303 992
1.3.2.1	Targowisko miejskie przy ul. Połczyńskiej	Urząd Miejski	2017	2030	21 772 937				100 000	100 000
1.3.2.2	Modernizacja rejonu ulicy Tytusa Chałubińskiego	Urząd Miejski	2010	2027	14 654 980	41 820		500 000	1 000 000	1 541 820
1.3.2.3	Ulica Austriacka	Urząd Miejski	2025	2026	1 000 000			200 000	800 000	1 000 000
1.3.2.4	Przebudowa ul. Podgórznej i Placu Kilińskiego w Koszalinie	Urząd Miejski	2022	2023	9 400 000	5 500 000				5 500 000
1.3.2.5	Osiedle Bukowe - drogi	Urząd Miejski	2010	2027	13 052 871	2 950 000				2 950 000
1.3.2.6	Ulica Krakowska, Boczna, Gajowa	Urząd Miejski	2025	2027	3 700 000			100 000	2 000 000	2 100 000
1.3.2.7	Rejon ulic: J. Piłsudskiego, T. Kościuszki, L. Waryńskiego	Urząd Miejski	2015	2023	18 378 958	1 000 000				1 000 000
1.3.2.8	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	2023	1 318 654	100 000				100 000
1.3.2.9	Ulica Kosynierów	Urząd Miejski	2025	2027	3 000 000				500 000	500 000
1.3.2.10	Ulica Różana	Urząd Miejski	2018	2023	5 601 480	5 500 000				5 500 000
1.3.2.11	Rozbiórka i budowa wiaduktów drogowych w ciągu Alei Monte Cassino w Koszalinie	Urząd Miejski, Zarząd Dróg i Transportu	2020	2023	49 424 530	20 954 000				20 954 000
1.3.2.12	Przebudowa terenu przy Katedrze i pasów drogowych na obszarze Śródmieścia Koszalina	Urząd Miejski	2017	2033	80 000 000				100 000	100 000
1.3.2.13	Budynek komunalny przy ul. Połczyńskiej	Urząd Miejski	2021	2029	11 787 000				6 650 000	6 650 000
1.3.2.14	Poprawa jakości obsługi mieszkańców poprzez modernizację budynku po byłym banku przy ul. Rynek Staromiejski 8	Urząd Miejski	2020	2030	11 155 000	200 000	500 000			700 000

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2023-2026
			od	do		2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.15	Rozbudowa cmentarza komunalnego	Urząd Miejski	2000	2026	8 826 766	180 000	500 000	700 000	1 900 000	3 280 000
1.3.2.16	Dostosowanie budynku byłego Gimnazjum nr 2 przy ul. Krzywoustego do potrzeb ZS nr 12	Urząd Miejski	2019	2026	11 019 600		3 500 000	5 000 000	2 000 000	10 500 000
1.3.2.17	Wykonanie izolacji pionowej budynku I Liceum Ogólnokształcącego im. St. Dubois	Urząd Miejski	2019	2027	2 511 200				1 000 000	1 000 000
1.3.2.18	Dokumentacja i prace przygotowawcze pod przyszłe inwestycje	Urząd Miejski	2012	2026	1 364 859		300 000	300 000	300 000	900 000
1.3.2.19	Budowa przystani jachtowej na Jeziorze Jamno wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miejski	2017	2030	40 200 000				100 000	100 000
1.3.2.20	Budowa drogi gminnej od ul. Słupskiej do wieży widokowej, stadionu oraz Sanktuarium Maryjnego na Górze Chełmskiej w Koszalinie	Urząd Miejski	2022	2023	5 717 000	2 084 000				2 084 000
1.3.2.21	Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji	Urząd Miejski	2022	2024	36 009 972	8 684 132	27 325 840			36 009 972
1.3.2.22	Przebudowa ul. Św. Wojciecha	Zarząd Dróg i Transportu	2022	2027	7 200 000	200 000		2 000 000	1 000 000	3 200 000
1.3.2.23	Przebudowa drogi publicznej przy ul. Spasowskiego wraz z przebudową boiska na ogólnodostępny parking przy ul. Spasowskiego	Zarząd Dróg i Transportu	2019	2025	2 289 667	100 000	1 000 000	1 000 000	0	2 100 000
1.3.2.24	Remont obiektu mostowego w ciągu ul. Władysława IV nad linią kolejową nr 202 w Koszalinie	Zarząd Dróg i Transportu	2021	2023	7 177 244	7 000 000				7 000 000
1.3.2.25	Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: Żłobek Skrzat, przedszkole nr 13, 14, 15, ZS nr 7 w Koszalinie (wydatki współfinansowane ze środków UE zaplanowano w pozycji 1.1.2.3)	Urząd Miejski	2017	2023	3 560 962	1 880 000				1 880 000

LP.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań 2023-2026
			od	do		2023	2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.26	Poprawa dostępności szkół podstawowych w Koszalinie (wydatki współfinansowane ze środków UE zaplanowano w pozycji 1.1.2.4)	Urząd Miejski	2022	2023	663 500	363 500				363 500
1.3.2.27	Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej	Urząd Miejski	2022	2024	40 225 000	13 210 000	26 790 000			40 000 000
1.3.2.28	Zagospodarowanie terenu stadionu na Górze Chełmskiej i jego sąsiedztwa na tereny sportowo-rekreacyjne – etap I Rodzinny Plac Zabaw	Zarząd Dróg i Transportu	2022	2023	2 219 000	2 000 000				2 000 000
1.3.2.29	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie	Urząd Miejski	2023	2026	102 190 700	2 191 000		51 020 000	48 979 700	102 190 700

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata