

**Zarządzenie Nr 322(297)11**  
**Prezydenta Miasta Piły**  
**z dnia 15 listopada 2011 r.**

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata**  
**2012 - 2022**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm. ), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm. ), zarządzam co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2012 – 2022 podlega przedstawieniu Radzie Miasta Piły oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3.** Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia Nr 322(297)11**  
**Prezydenta Miasta Piły**  
**z dnia 15 listopada 2011 r.**

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2012 – 2022

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.) Prezydent Miasta Piły jest zobowiązany do wydania zarządzenia w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2012 – 2022

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 322(297)11  
Prezydenta Miasta Piły  
Z dnia 15 listopada 2011 r.

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miasta Piły**  
**z dnia ..... 2011 roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2012-2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) i art. 121 ust. 8, art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.), Rada Miasta uchwała co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Piły obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Prezydenta Miasta Piły do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Piły do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr VII/85/11 Rady Miasta Piły z dnia 29 marca 2011 r. w sprawie

uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2011 – 2021 (ze zm.).

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piły.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

**Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwota długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu**

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>231 489 102</b>	<b>237 514 733</b>	<b>241 013 012</b>	<b>245 893 605</b>	<b>238 737 281</b>	<b>243 070 798</b>	<b>247 599 248</b>	<b>252 154 252</b>	<b>258 541 969</b>	<b>263 319 696</b>	<b>268 228 968</b>
	Dochody bieżące	209 231 216	213 116 718	216 577 076	220 626 847	226 429 381	230 684 398	235 131 748	239 602 852	245 903 769	250 602 396	255 419 268
	w tym: środki z UE*	797 420	504 751	47 832	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dochody majątkowe, w tym:	22 257 886	24 398 015	24 435 936	25 266 758	12 307 900	12 386 400	12 467 500	12 551 400	12 638 200	12 717 300	12 809 700
	ze sprzedaży majątku	20 277 639	21 422 416	22 277 313	23 034 742	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	środki z UE*	480 247	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>254 489 102</b>	<b>228 514 733</b>	<b>233 013 012</b>	<b>237 893 605</b>	<b>218 202 985</b>	<b>221 967 345</b>	<b>225 817 652</b>	<b>229 755 625</b>	<b>233 720 018</b>	<b>237 776 618</b>	<b>242 174 250</b>
	Wydatki bieżące	209 120 306	207 054 901	210 574 399	214 522 887	218 202 985	221 967 345	225 817 652	229 755 625	233 720 018	237 776 618	242 174 250
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	205 490 306	202 474 901	206 524 399	210 654 887	214 867 985	219 165 345	223 548 652	228 019 625	232 580 018	237 231 618	241 976 250
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	264 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	z tytułu poręczeń i gwarancji	73 808	80 000	80 000	60 192	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wydatki bieżące na obsługę długu	3 630 000	4 580 000	4 050 000	3 868 000	3 335 000	2 802 000	2 269 000	1 736 000	1 140 000	545 000	198 000
	w tym: odsetki i dyskonto	3 630 000	4 580 000	4 050 000	3 868 000	3 335 000	2 802 000	2 269 000	1 736 000	1 140 000	545 000	198 000
	Wydatki majątkowe	45 368 796	21 459 832	22 438 613	23 370 718	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	47 832	47 832	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-23 000 000</b>	<b>9 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>8 000 000</b>	<b>20 534 296</b>	<b>21 103 453</b>	<b>21 781 596</b>	<b>22 398 627</b>	<b>24 821 951</b>	<b>25 543 078</b>	<b>26 054 718</b>
<b>4.</b>	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>110 910</b>	<b>6 061 817</b>	<b>6 002 677</b>	<b>6 103 960</b>	<b>8 226 396</b>	<b>8 717 053</b>	<b>9 314 096</b>	<b>9 847 227</b>	<b>12 183 751</b>	<b>12 825 778</b>	<b>13 245 018</b>
<b>5.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>30 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	30 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>7 000 000,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	7 000 000,00	9 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.	<b>Kwota długu</b>	<b>75 000 000,00</b>	<b>66 000 000,00</b>	<b>58 000 000,00</b>	<b>50 000 000,00</b>	<b>42 000 000,00</b>	<b>34 000 000,00</b>	<b>26 000 000,00</b>	<b>17 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	32,40%	27,79%	24,07%	20,33%	17,59%	13,99%	10,50%	6,74%	3,09%	1,14%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	32,40%	27,79%	24,07%	20,33%	17,59%	13,99%	10,50%	6,74%	3,09%	1,14%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	4,62%	5,75%	5,03%	4,85%	4,75%	4,44%	4,15%	4,26%	3,92%	2,11%	1,19%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,62%	5,75%	5,03%	4,85%	4,75%	4,44%	4,15%	4,26%	3,92%	2,11%	1,19%
11.	<b>Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	12,38%	8,77%	10,02%	10,70%	11,72%	10,40%	9,06%	7,71%	7,79%	8,08%	8,37%
	<b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym</b>	<b>8,81%</b>	<b>11,57%</b>	<b>11,73%</b>	<b>11,85%</b>	<b>7,63%</b>	<b>7,70%</b>	<b>7,80%</b>	<b>7,87%</b>	<b>8,58%</b>	<b>8,67%</b>	<b>8,67%</b>
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	4,62%	5,75%	5,03%	4,85%	4,75%	4,44%	4,15%	4,26%	3,92%	2,11%	1,19%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,62%	5,75%	5,03%	4,85%	4,75%	4,44%	4,15%	4,26%	3,92%	2,11%	1,19%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	<b>Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:</b>											
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	91 840 741,00	93 677 556,00	95 551 107,00	97 462 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	13 166 712,00	13 430 046,00	13 698 647,00	13 972 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	10 602 279,00	10 599 086,00	8 423 122,00	8 703 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	8 203 832,00	21 387 832,00	13 201 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<b>Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **</b>	<b>0,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>20 534 296,00</b>	<b>21 103 453,00</b>	<b>21 781 596,00</b>	<b>22 398 627,00</b>	<b>24 821 951,00</b>	<b>25 543 078,00</b>	<b>26 054 718,00</b>
17.	<b>Wartość przejętych zobowiązań</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Piła na lata 2012-2022.**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2012 - 2022 roku. Okres, który obejmuje prognoza wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Przewiduje się, że w roku 2022 nastąpi całkowita spłata zaciągniętych i przewidywanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przygotowując założenia do WPF wykorzystano dane historyczne z wykonania dochodów i wydatków Gminy w latach 2009 – 2010, przewidywane wykonanie roku 2011 oraz projekt budżetu na 2012 rok.

### **1. Dochody**

W celu wyliczenia prognozowanych wielkości dochodów wyeliminowano jednorazowe wpływy wynikające między innymi z rozliczeń wydatków niewygasających, przekazywanych darowizn, zwrotu podatku VAT. Prognozowana łączna wartość dochodów wzrasta średnio o blisko 2% w stosunku do roku poprzedzającego. Od roku 2016 przyjęto ostrożnościową prognozę wpływów do budżetu z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego.. Wartość z tego tytułu określono na poziomie 10 000 000 zł.

#### **1/ Dochody bieżące**

W zakresie dochodów bieżących przewidywany jest niewielki wzrost w granicach od 101,62% do 103,08%. W poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

Wpływy z podatków stanowią dużą pozycję budżetu przewidywany wzrost planuje się na lata 2016 i 2020, w których planowana jest zmiana stawek podatkowych średnio o 4%.

**Wpływy z opłat** stanowią pozycję dochodów, którą trudno realnie oszacować. To między innymi opłata skarbową, wpływy z tytułu opłat planistycznych opłaty za parkowanie czy opłata targowa. W związku z tym wzrost dochodów w tym zakresie zaplanowano w wysokości tylko 2% w latach 2014 i 2018.

**Inne opłaty.** Dochody w tej grupie dotyczą przede wszystkim wypracowywanych dochodów z najmu i dzierżawy, a także opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu. Przy szacowaniu tej pozycji wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2011 a także ewentualny stopień inflacji. Prognoza na lata następne kształtuje się na poziomie średnio 2,5% w stosunku do roku poprzedniego.

**Odsetki** są grupą dochodów z której wpływy w ostatnich latach nie były zrealizowane do wysokości planu. Przyjęte na następne lata wartości począwszy od 2014 roku zakładają nieznaczny wzrost dochodów z tytułu odsetek tj. 1% w stosunku do roku poprzedniego. Dla 2013 roku plan określono na poziomie planu 2012 roku.

**Udziały w podatkach budżetu państwa** zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011 (na prawidłowym poziomie) oraz planowanej wartości przekazanej pismem przez Ministerstwo Finansów Nr ST3/4820/17/2011) na rok 2012. Przewidziano niewielki coroczny wzrost o 2% w stosunku do roku poprzedniego.

**Inne dochody.** W tej grupie realizowane są dochody między innymi z tytułu wpływów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego z zakresu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty produktowej, usług geodezyjnych i innych a także nowych dochodów począwszy od roku 2012 tj. z mandatów w ramach zainstalowania fotoradarów na terenie Miasta Piły. Prognozowanie dochodów w tym zakresie jest bardzo trudne, biorąc pod uwagę różnorodność wpływów, w związku z tym zaplanowano niewielki wzrost średnio o 2% w stosunku do roku poprzedniego tj. o około 350 000 zł do 400 000 zł.

**Subwencje.** Prognozując wartość tej pozycji wzięto pod uwagę projekt planu na rok 2012, przewidywaną liczbą uczniów a także wprowadzeniem do szkół podstawowych dzieci w wieku 6 lat. Przyjęto wzrost rokrocznie o 3% tj. średnio o około 1 300 000 zł.

**Dotacje celowe z budżetu państwa** przyjęto wzrost średnio o 2%, na podstawie danych źródłowych z poprzednich lat a także projektu planu na rok 2012.

W pozostałych grupach dochodów przyjęto ich plan na poziomie roku 2012.



## **2/ Dochody majątkowe**

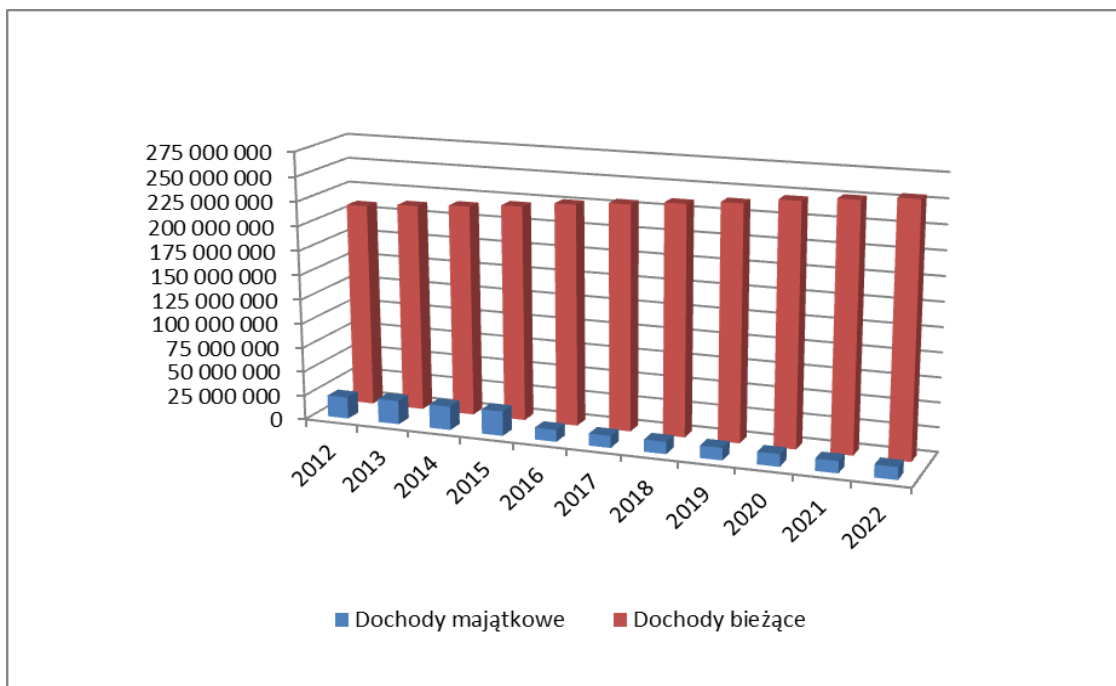
Największą pozycję stanowią dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania. Dokonując kalkulacji dochodów w tym zakresie na lata następne wzięto pod uwagę dane źródłowe z lat poprzednich oraz przewidywane wykonanie roku 2011. W obu przypadkach dochody w tym zakresie nie były realizowane na zakładanym poziomie. Począwszy od roku 2012 zaplanowano dochody ze sprzedaży na poziomie 73,8% planu po zmianach w 2011 roku. Na lata 2013 do 2015 przyjęto wartości zbliżone do zaplanowanych w roku 2012 co daje realną szansę na ich wykonanie.

W ramach dochodów z tytułu odpłatnego nabycia przewidziano do sprzedaży między innymi na rok 2012 działek na Placu Piłsudskiego, Placu Zwycięstwa, 37 działek pod zabudowę jednorodzinną, 3 działki pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne. Na lata następne ponowione zostaną próby sprzedaży działek na które nie znaleźli się nabywcy w przetargach ogłoszonych w latach 2010 i 2011 między innymi rozległy teren na „Bydgoskim Przedmieściu”. W chwili obecnej dla uatrakcyjnienia terenów dla ewentualnych przedsiębiorców trwa procedura zmiany planu zagospodarowania przestrzennego. Ponadto, po zmianie lokalizacji Schroniska dla Zwierząt planuje się również uwolnienie terenów pod budownictwo mieszkaniowe na osiedlu Gładyszewo.

Począwszy od roku 2016 do roku 2022 dochody z tego tytułu zaplanowano na poziomie 10 000 000 zł tj. ok 50% planu na rok 2012, prognozowana wartość wynika z analizy zasobów nieruchomości będących w posiadaniu Gminy możliwych do zaproponowania do sprzedaży w drodze przetargu. Tak ustalona wartość daje realną podstawę do wykonania tego dochodu.

Dochody majątkowe w pozostałym zakresie zaplanowane zostały na porównywalnym poziomie dla roku 2012.

Prognozowane wartości dochodów bieżących i dochodów majątkowych na lata 2012 – 2022, ilustruje wykres:



W najbliższym czasie podjęta zostanie decyzja o sposobie zagospodarowania Ośrodka Turystyczno – Wypoczynkowego Płotki, dająca możliwość pozyskania dodatkowych środków do budżetu miasta na podstawie ewentualnej, długoletniej dzierżawy terenów i domków letniskowych w/ w Ośrodku.

Od 26 września 2011 r. funkcjonuje podstrefa ekonomiczna Pomorskiej Strefy Ekonomicznej, stwarzająca możliwości pozyskania dochodu ze sprzedaży terenów w niej położonych.

## 2. Wydatki

Przy kalkulowaniu wartości wydatków brano pod uwagę dane źródłowe z lat poprzednich tj. wykonanie roku 2010 przewidywane wykonanie roku 2011 oraz plan wydatków na rok 2012. W ramach planowanych wartości realizowanych wydatków wzięto pod uwagę przede wszystkim wartości wynikające z programów, projektów oraz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek a także kontynuacje realizowanych inwestycji wykazanych w załączniku Nr 3 do WPF jako przedsięwzięcia.

## **1/Wydatki bieżące**

W 2013 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie niższym w stosunku do roku 2012, uzasadnieniem skalkulowanej w ten sposób kwoty jest wyeliminowanie jednorazowej płatności roku 2012 tj. zapłaty zobowiązań wymagalnych powstałych w Miejskim Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej przekształconym z dniem 1 stycznia 2012 roku w jednostkę budżetową. Realny wzrost wydatków bieżących do roku 2012 oscyluje na poziomie 1% . Począwszy od roku 2014 do roku 2022 planuje się wzrost średnio o 1,02% w stosunku do roku poprzedniego tj. o średnio 3 900 000 zł .

Analizując dane z lat poprzednich należy uwzględnić wysoki wzrost przewidywanych wydatków bieżących w roku 2011 w stosunku do roku 2010 o tj. o 110,9% . Przyjęta wartość przewidywanego wykonania wydatków roku 2011 stanowi bazę dla prognozowania wydatków w latach kolejnych i gwarantuje zapewnienie środków na realizację zadań statutowych Gminy.

## **2/ Wydatki dotyczące udzielonych poręczeń i obsługi długu Gminy**

W latach 2012-2015 zaplanowano poręczenie kredytu dla Pilskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o. o., wynikające z umowy poręczenia zawartej w dniu 9 września 2009 r. Łączna wartość poręczenia wynosi 294 000 zł, tj. 20% łącznej kwoty kredytu, a środki zabezpieczone na ten cel na poszczególne lata wynikają z harmonogramu spłaty kredytu przez Pilski TBS Sp. z o. o.

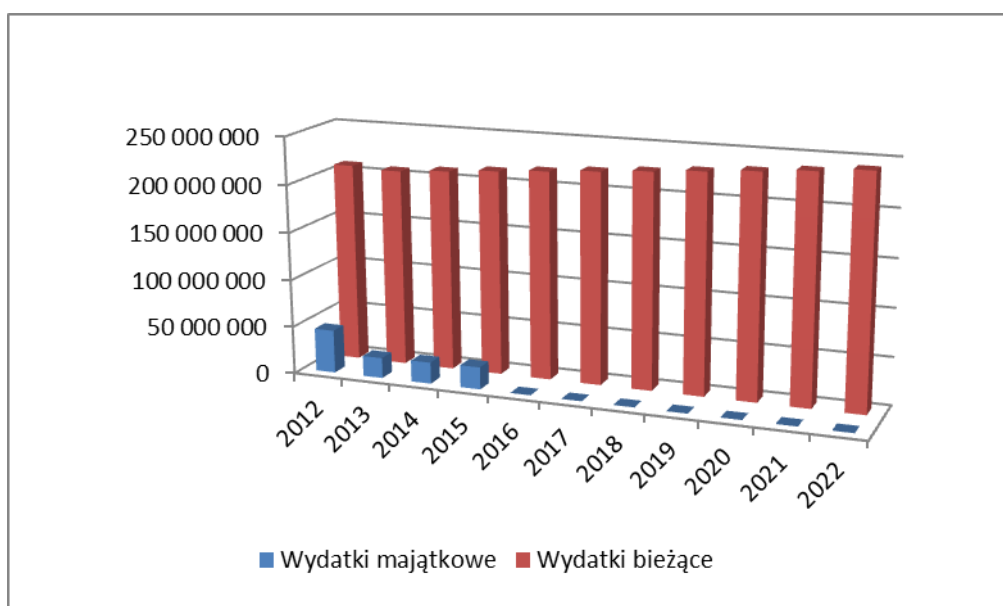
Środki zabezpieczone na obsługę długu wynikają z harmonogramów kredytów zaciągniętych przez Gminę Piła w latach 2009 i 2010 oraz z umowy na emisję obligacji wyemitowanych w 2007 roku. Dodatkowo zabezpieczono środki na spłatę odsetek od kredytu, który Gmina planuje zaciągnąć w IV kwartale 2012 r. Jako podstawę do wyliczenia przyjęto bieżące płatności odsetek powiększone o 1%.

## **3/Wydatki majątkowe**

W roku 2012 łączna kwota zaplanowanych wydatków na inwestycje tj. 45 368 796 zł stanowiąca 119,8 % planu po zmianach na rok 2011 daje możliwość podjęcia

działania w wielu obszarach infrastruktury miejskiej. Różnorodność prac przewidzianych w ramach projektowanych inwestycji powoduje, że okres trwania rozciąga się na lata 2013 i 2014. Wartość zabezpieczonych środków w tych latach daje możliwość kontynuacji rozpoczętych zadań a także pozwala wprowadzić nowe przedsięwzięcia. Wieloletnie zadania inwestycyjne zostały zapisane w wykazie przedsięwzięć na lata 2012 -2015 stanowiący załącznik Nr 3 do uchwały. Dla roku 2015 nie zapisano zadań inwestycyjnych dając możliwość planowania przedsięwzięć z udziałem środków unijnych w programach, które zostaną ogłoszone w roku 2014.

Prognozowane wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych na lata 2012 – 2022 przedstawia wykres:



Prognozowane w przedłożonym dokumencie dochody i wydatki na lata 2012 – 2022 spełniają wymogi Art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.), tj. wydatki bieżące nie przewyższają wartością planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Od 2013 roku planuje się wypracowywanie nadwyżki budżetowej z przeznaczeniem na pokrycie spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i emitowanych obligacji.

### **3. Przychody i rozchody budżetu**

Przychody i rozchody budżetu mają na celu zapewnienie równowagi finansowej spowodowane brakiem zbilansowania dochodów i wydatków. W latach 2009 – 2011 źródłem pokrycia wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach były wolne środki i zaciągnięte kredyty.

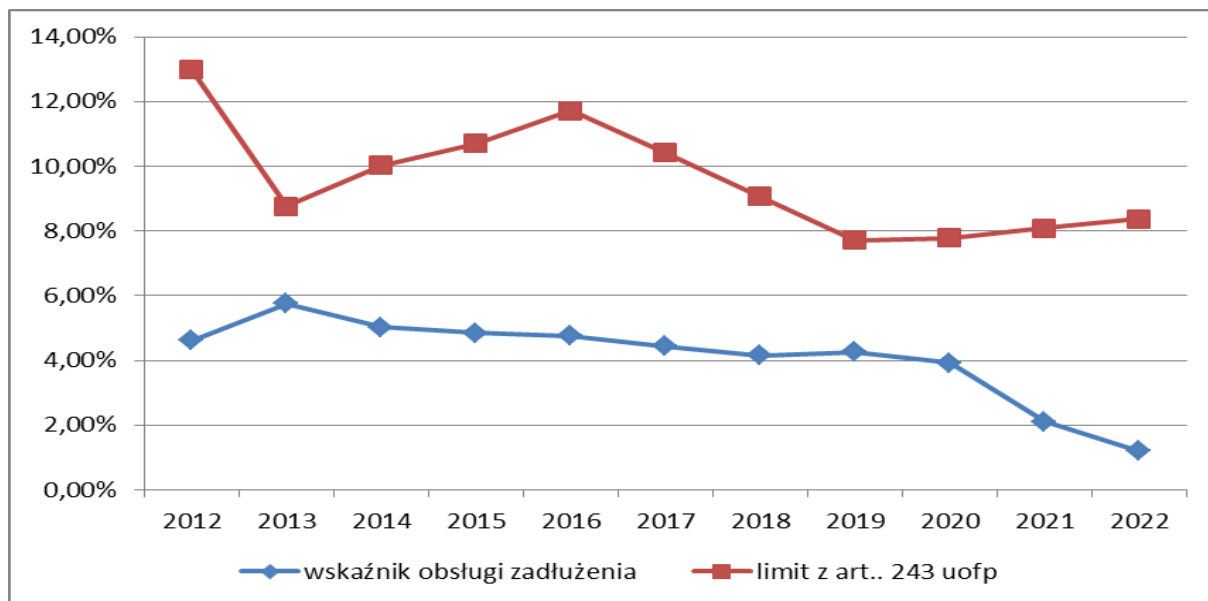
W 2012 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 30 000 000 zł z przeznaczeniem na:

- finansowanie planowanego deficytu budżetu 23 000 000 zł,
- sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów 7 000 000 zł.

W latach 2012 – 2013 dopuszczalny poziom kosztów obsługi długu ( max. 15 % dochodów ogółem) oraz jego wysokość (max 60 % dochodów ogółem) reguluje art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.). wskaźniki Gminy Piła mieszczą się w ustawowych limitach a ich poziom wykazany został w Tabeli Nr 1.

Zadłużenie Miasta Piły z tytułu emisji obligacji komunalnych i zaciągniętych kredytów w latach 2008 – 2014 w stosunku do dochodów oraz relacje sumy spłat rat kapitałowych i obsługi długu w stosunku do dochodów przedstawiono w tabeli Nr 1.

Wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych nie zostanie przekroczony. Jego kształtowanie w latach 2012 – 2022 przedstawiono na poniższym wykresie:



Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	Rok						
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
dochody bieżące (Db)	178 806 232	190 850 781	178 515 570	183 201 241	209 231 216	213 116 718	216 577 076
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	8 098 044	5 786 012	7 817 134	28 377 748	20 277 639	21 422 416	22 277 313
dochody ogółem (D)	201 056 549	198 327 108	221 326 674	226 017 702	231 489 102	237 514 733	241 013 012
wydatki bieżące (Wb)	144 106 019	157 693 878	169 008 666	189 705 941	209 120 306	207 054 901	210 574 399
koszt obsługi zadłużenia (O)	1 311 542	1 151 235	1 574 866	3 388 000	3 630 000	4 580 000	4 050 000
spłata rat kapitałowych (R)	5 849 800	5 249 800	4 049 800	6 012 450	7 000 000	9 000 000	8 000 000
zadłużenie na koniec roku (Z)	17 386 750	32 136 950	58 087 150	52 000 000	75 000 000	66 000 000	58 000 000
Z/D( relacja z art.170)	8,65%	16,20%	26,24%	23,01%	32,40%	27,79%	24,07%
(R+O)/D (relacja z art.169)	<b>3,56%</b>	<b>3,23%</b>	<b>2,54%</b>	<b>4,19%</b>	<b>4,62%</b>	<b>5,75%</b>	<b>5,03%</b>
poręczenia i gwarancje (O)				73 808	73 808	80 000	80 000

R+O	7 161 342	6 401 035	5 624 666	9 474 258	10 703 808	13 660 000	12 130 000
Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	42 798 257	38 942 915	17 324 038	21 873 048	20 388 549	27 484 233	28 279 990
do dochodów ogółem (D)	0,212867	0,196357	0,078274	0,096776	0,088076	0,115716	0,117338
w %	21,29%	19,64%	7,83%	9,68%	8,81%	11,57%	11,73%

Średnia z 3 poprzednich lat	0,162499	0,123802	0,087708	0,100189
w%	<b>16,25%</b>	<b>12,38%</b>	<b>8,77%</b>	<b>10,02%</b>
R+O wg nowej uofp<=	36 727 678	28 658 847	20 832 026	24 146 881
R+O wg starej uofp<=	33 902 655	34 723 365	35 627 210	36 151 952

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter planu krocącego. Jest narzędziem zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu w kilkuletniej perspektywie. Sytuacja gospodarcza kraju, możliwości pozyskiwania środków z Unii Europejskiej, zmiana przepisów w zakresie zasad finansowania zadań publicznych i inne czynniki mają bezpośrednie przełożenie na budżet Miasta , a zatem i na Wieloletnią Prognozę Finansową. Niezbędnym będzie ciągle analizowanie odchyłeń przyjętych założeń od danych rzeczywistych i wprowadzanie zmian zgodnych ze zmianami dokonywanymi w budżecie w 2012 roku.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2012 – 2015

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
		od	do		2012	2013	2014	2015	
<b>PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓLEM</b>				<b>91 888 223</b>	<b>18 806 111</b>	<b>31 986 918</b>	<b>21 624 954</b>	<b>8 703 314</b>	<b>76 041 017</b>
<b>- WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>49 046 895</b>	<b>10 602 279</b>	<b>10 599 086</b>	<b>8 423 122</b>	<b>8 703 314</b>	<b>33 247 521</b>
<b>- WYDATKI MAJĄTKOWE</b>				<b>42 841 328</b>	<b>8 203 832</b>	<b>21 387 832</b>	<b>13 201 832</b>	<b>0</b>	<b>42 793 496</b>
<b>I. PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA (razem)</b>				<b>83 423 041</b>	<b>15 599 181</b>	<b>30 246 004</b>	<b>21 401 832</b>	<b>8 500 000</b>	<b>75 747 017</b>
<b>- WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>40 581 713</b>	<b>7 395 349</b>	<b>8 858 172</b>	<b>8 200 000</b>	<b>8 500 000</b>	<b>32 953 521</b>
<b>- WYDATKI MAJĄTKOWE</b>				<b>42 841 328</b>	<b>8 203 832</b>	<b>21 387 832</b>	<b>13 201 832</b>	<b>0</b>	<b>42 793 496</b>
<b>A) PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI REALIZOWANYMI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 i 3, (razem)</b>				<b>1 831 197</b>	<b>642 759</b>	<b>605 582</b>	<b>47 832</b>	<b>0</b>	<b>1 296 173</b>
<b>- WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>1 639 869</b>	<b>594 927</b>	<b>557 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 152 677</b>
Kontynuacja realizacji projektu systemowego Twoja Szansa, poprzez działania zmierzające do kształcenia umiejętności w zakresie pełnienia ról społecznych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym (zabezpieczenie środków własnych)	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2011	2013	1 639 869	594 927	557 750	0	0	1 152 677
<b>- WYDATKI MAJĄTKOWE</b>				<b>191 328</b>	<b>47 832</b>	<b>47 832</b>	<b>47 832</b>	<b>0</b>	<b>143 496</b>



Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
		od	do		2012	2013	2014	2015	
„Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa wielkopolskiego”.	Urząd Miasta	2010	2013	191 328	47 832	47 832	47 832	0	143 496
<b>B) PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z UMOWAMI PARTNERSTWA PUBLICZNO-PRYWATNEGO (razem)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>- WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>- WYDATKI MAJĄTKOWE</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
				0	0	0	0	0	0
<b>C) PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTAŁE (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>				<b>81 591 844</b>	<b>14 956 422</b>	<b>29 640 422</b>	<b>21 354 000</b>	<b>8 500 000</b>	<b>74 450 844</b>
<b>- WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>38 941 844</b>	<b>6 800 422</b>	<b>8 300 422</b>	<b>8 200 000</b>	<b>8 500 000</b>	<b>31 800 844</b>
Rekompensata z tytułu świadczenia usług komunikacji publicznej	Urząd Miasta	2011	2015	38 341 000	6 500 000	8 000 000	8 200 000	8 500 000	31 200 000
Wycena nieruchomości. Inwentaryzacja budynków.	Urząd Miasta	2012	2013	600 844	300 422	300 422	0	0	600 844
<b>- WYDATKI MAJĄTKOWE</b>				<b>42 650 000</b>	<b>8 156 000</b>	<b>21 340 000</b>	<b>13 154 000</b>	<b>0</b>	<b>42 650 000</b>
Budowa domu przedpogrzebowego na Cmentarzu Komunalnym przy ul. Motylewskiej w Pile wraz z zapleczem do obsługi cmentarza	Zarząd Dróg i Zieleni	2012	2014	8 500 000	3 606 000	1 740 000	3 154 000	0	8 500 000

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
		od	do		2012	2013	2014	2015	
Modernizacja południowej części obwodnicy śródmiejskiej na odcinku od. ul. Podgórznej do ul. Kwiatowej z przebudową skrzyżowania z ul. Towarową i Pomorską (jezdnia, krawężniki, kanalizacja deszczowa, chodniki, parkingi, zieleń, oświetlenie, odbudowa sieci teletechnicznej szerokopasmowej, usunięcie kolizji, ścieżka rowerowa)	Urząd Miasta	2013	2014	3 800 000	0	2 500 000	1 300 000	0	3 800 000
Połączenie ul. Drygasa ze skrzyżowaniem z ul. dzieci Polskich i Bohaterów Stalingradu (jezdnia, krawężniki, kanalizacja deszczowa, chodniki, parkingi, zieleń, oświetlenie, odbudowa sieci teletechnicznej szerokopasmowej, usunięcie kolizji, ścieżka rowerowa)	Urząd Miasta	2012	2013	3 100 000	1 300 000	1 800 000	0	0	3 100 000
Przebudowa ul. 14-go Lutego wraz z odcinkiem 11-go Listopada i części Placu Konstytucji 3 Maja (dokumentacja projektowa, pozwolenie na budowę, kolizje, roboty przygotowawcze, rozbiórkowe, ziemne, nawierzchnie, odwodnienie)	Urząd Miasta	2012	2014	10 000 000	1 000 000	6 000 000	3 000 000	0	10 000 000
Rewitalizacja Parku na wyspie (wykonanie dokumentacji technicznej nowego placu zabaw, zakup i montaż urządzeń zabawowych, ogrodzenia wokół stawu, przebudowa alejek wokół stawu, zagospodarowanie centrum wyspy, fontanna, scena z widownią, nawierzchnia, zieleń, mała architektura, oświetlenie, odwodnienie)	Urząd Miasta	2012	2014	3 800 000	800 000	1 800 000	1 200 000	0	3 800 000
Ul. Karpacka z przebudową skrzyżowania z ul. Bydgoską i Podchorążych (jezdnia, krawężniki, chodniki, odwodnienie, oświetlenie, zieleń, organizacja ruchu)	Urząd Miasta	2013	2014	4 500 000	0	2 500 000	2 000 000	0	4 500 000



Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
		od	do		2012	2013	2014	2015	
				0	0	0	0	0	0
<b>III. GWARANCJE I PORĘCZENIA UDZIELANE PRZEZ JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (razem)</b>				<b>294 000</b>	<b>73 808</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>60 192</b>	<b>294 000</b>
<b>- WYDATKI BIEŻĄCE</b>				<b>294 000</b>	<b>73 808</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>60 192</b>	<b>294 000</b>
TBS - poręczenie kredytu	Urząd Miasta	2010	2015	294 000	73 808	80 000	80 000	60 192	294 000