

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Nr 520(154)12  
Prezydenta Miasta Piły  
z dnia 27 sierpnia 2012 r.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Miasta Piły za I półrocze 2012 roku,  
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa  
w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych**

PIŁA, 27 SIERPANIA 2012 ROKU

---

## I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Rada Miasta Piły Uchwałą Nr XV/206/11 z 20 grudnia 2011 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012-2022. W trakcie realizacji budżetu w pierwszym półroczu 2012 roku Rada Miasta podjęła dwie uchwały zmieniające zapisy w WPF, Prezydent Miasta dokonał zmian wywołując jedno zarządzenie zmieniające.

Przyjęta prognoza zakładała na rok 2012 deficyt budżetu w wysokości 23 000 000, który wraz z zaciągniętymi w latach poprzednich i przypadającymi do spłaty w 2012 r. zobowiązaniami z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 7 000 000 zł, ma zostać sfinansowany kredytem w wysokości 30 000 000 zł.

Zmiany dokonane w trakcie półrocza dotyczyły przede wszystkim:

1. Zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków.
2. Wprowadzenia po stronie przychodów kwoty wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
3. Ustalenia kwoty deficytu na poziomie 30 500 000 zł.
4. Zmian związanych z wprowadzaniem nowych zadań inwestycyjnych realizowanych przez Miasto Piła, zmian związanych z przesunięciami czasowymi realizacji inwestycji.

Wszystkie dokonane w I półroczu zmiany, szczegółowo przedstawia Tabela Nr 1.

**Tabela Nr 1**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2012 r.	Plan na 30.06.2012	Dokonane zmiany w trakcie I półrocza	Wykonanie na 30.06.2012 r.
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>231 489 102</b>	<b>238 313 409</b>	<b>6 824 307</b>	<b>107 931 842,17</b>
	Dochody bieżące	209 231 216	212 943 294	3 712 078	102 253 586,45
	w tym: środki z UE*	797 420	2 570 420	1 773 000	263 269,46
	Dochody majątkowe, w tym:	22 257 886	25 370 115	3 112 229	5 678 255,72
	ze sprzedaży majątku	20 277 639	20 277 639	0	2 960 715,63
	środki z UE *	480 247	2 711 248	2 231 001	2 219 295,95

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2012 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2012 r.	Plan na 30.06.2012	Dokonane zmiany w trakcie I półrocza	Wykonanie na 30.06.2012 r.
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>254 489 102</b>	<b>268 813 409</b>	<b>14 324 307</b>	<b>113 871 310,01</b>
	Wydatki bieżące	209 120 306	219 899 648	10 779 342	104 781 240,71
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	205 490 306	216 242 730	10 752 424	103 395 662,98
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	264 960	1 855 518	1 590 558	280 187,16
	z tytułu poręczeń i gwarancji	73 808	0	- 73 808	0
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/ 169 sufp	0	0	0	0
	wydatki bieżące na obsługę długu	3 630 000	3 656 918	26 918	1 385 577,73
	w tym: odsetki i dyskonto	3 630 000	3 656 918	26 918	1 385 577,73
	Wydatki majątkowe	45 368 796	48 913 761	3 544 965	9 090 069,30
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	47 832	884 981	837 149	824 597,53
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>- 23 000 000</b>	<b>- 30 500 000</b>	<b>- 7 500 000</b>	<b>- 5 939 467,84</b>
<b>4</b>	<b>Dochody bieżące – wydatki bieżące</b>	<b>110 910</b>	<b>- 6 956 354</b>	<b>- 7 067 264</b>	<b>- 2 527 654,26</b>
<b>5</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>30 000 000</b>	<b>37 500 000</b>	<b>7 500 000</b>	<b>18 057 465,67</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	7 500 000	7 500 000	18 057 465,67
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	7 500 000	7 500 000	5 939 467,84
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	30 000 000	30 000 000	0	0
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	23 000 000	23 000 000	0	0
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0
<b>6.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>7 000 000</b>	<b>7 000 000</b>	<b>0</b>	<b>1 999 995,96</b>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	7 000 000	7 000 000	0	1 999 995,96
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0	0	0	0

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2012 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2012 r.	Plan na 30.06.2012	Dokonane zmiany w trakcie I półrocza	Wykonanie na 30.06.2012 r.
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0	0	0	0
7.	<b>Kwota długu</b>	<b>75 000 000</b>	<b>75 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0	0	0	0
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0	0	0	0
9.	Zadłużenie / dochody ogółem – max 60 % z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	32,40 %	31,47 %	- 0,93 %	-
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem – max 60 % z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	32,40 %	31,47 %	- 0,93 %	-
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/ dochody ogółem – max 15 % z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	4,62 %	4,47 %	- 0,15 %	-
10 a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/ dochody ogółem – max 15 % z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,62 %	4,47 %	- 0,15 %	-
11.	<b>Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)</b>	0	0	0	-
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	12,38 %	12,38 %	0	-
	<b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. w ujęciu rocznym</b>	<b>8,81 %</b>	<b>5,59 %</b>	<b>- 3,22 %</b>	<b>-</b>
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	4,62 %	4,47 %	- 0,15 %	-
13a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	-	-
14.	<b>Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)</b>	<b>4,62 %</b>	<b>4,47 %</b>	<b>- 0,15 %</b>	<b>-</b>
14 a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	-	-

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2012 r.	Plan na 30.06.2012	Dokonane zmiany w trakcie I półrocza	Wykonanie na 30.06.2012 r.
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:				
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	91 840 741	92 467 199	626 458	44 967 244,10
	związane z funkcjonowaniem organów JST	13 166 712	13 390 466	223 754	6 328 677,33
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	10 602 279	12 031 348	1 429 069	5 399 769,18
	majątkowe objęte limitem	8 203 832	10 517 816	2 313 984	794 123,55
16.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0	0	0	0
17.	Wartość przyjętych zobowiązań	0	0	0	0
	w tym: od samorządowych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej	0	0	0	0

W I półroczu wykonanie dochodów ukształtowało się na poziomie 107 931 842,17 zł, w tym:

- dochody bieżące – 102 253 586,45 zł,
- dochody majątkowe – 5 678 255,72 zł.

Realizacja wydatków na 30.06.2012 r. wyniosła 113 871 310,01 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 104 781 240,71 zł,
- wydatki majątkowe – 9 090 069,30 zł.

W wyniku zwiększenia w I półroczu 2012 roku łącznej kwoty dochodów, zmianie uległ wskaźnik spłaty zadłużenia w roku bieżącym do dochodów ogółem z 4,62 % do 4,47 %, a wskaźnik zadłużenia Miasta Piły z 32,40 % do 31,47 %.

Uchwałą Nr XVI/219/12 Rady Miasta Piły z dnia 31 stycznia 2012 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Piły na 2012 rok ustalono deficyt budżetu w kwocie 30 500 000 zł, wskazując jako częściowe źródło jego pokrycia wolne środki w kwocie 7 500 000 zł

Stan zadłużenia na dzień 30.06.2012 r. wynosi łącznie 50 000 000,04 zł. Spłaty rat kapitałowych jak i odsetek od kredytów regulowane są terminowo. W I półroczu dokonano spłaty:

1. 6 rat na kwotę 999 996,00 zł kredytu zaciągniętego w 2009 r. (20 000 000 zł). Do końca roku planowana jest spłata kolejnych rat na łączną kwotę 1 000 004,00 zł.
2. 6 rat na kwotę 999 999,96 zł, kredytu zaciągniętego w 2010 r. (30 000 000 zł). Do końca roku planowana jest spłata kolejnych rat na łączną kwotę 1 000 000,04 zł.

Do końca roku (grudzień) planowany jest wykup obligacji Serii F 5 z PKO BP S. A., na kwotę 3 000 000 zł.

Na dzień 1 stycznia 2012 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono środki finansowe na spłatę poręczenia udzielonego przez Miasto Piła dla Pilskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w kwocie 73 808 zł, z tytułu kredytu zaciągniętego na adaptację budynku pokoszarowego nr 4 na mieszkalny, zlokalizowanego przy ul. Andersa 2 w Pile.

W trakcie roku kwota środków zabezpieczonych na poręczenie została uwolniona w związku ze zmianą formy zabezpieczenia spłaty kredytu z poręczenia na zabezpieczenie w formie gotówki (kaucję) PTBS.

Przychody budżetu na dzień 30.06.2012 r. zamknięto wynikiem 18 057 465,67 zł, jako wolne środki pochodzące z lat ubiegłych, z czego kwota 5 939 467,84 zł stanowiła pokrycie deficytu budżetu Miasta.

I półrocze zamknięto deficytem w wysokości 5 939 467,84 zł. Wpływ na taki wynik ma przede wszystkim mniejsze niż zakładano wypracowanie dochodów ogółem.

Odchylenia od poprawnej realizacji dochodów bieżących odnotowano przede wszystkim w zakresie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), tj. - 539 179,69 zł oraz w zakresie realizacji dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego. Gmina nie znalazła nabywcy na teren Placu Zwycięstwa w Pile. Zainteresowania nie znalazły również działki pod zabudowę mieszkaniową usytuowane na Osiedlu Koszyce w Pile. W obu przypadkach przetargi przeprowadzono w II kwartale br.

Jednocześnie podkreślić należy fakt, wyższego niż w roku poprzednim wykonania finansowego wydatków majątkowych zaplanowanych przez Gminę na 2012 rok, tj. w kwocie 9 090 069,30 zł.

## **II. Realizacja przedsięwzięć**

Realizacja zadań Wieloletniej Prognozy Finansowej zapisanych w wykazie przedsięwzięć odbywa się bez większych problemów. Zakresy rzeczowe realizowanych inwestycji są na bieżąco monitorowane i analizowane, co daje możliwość elastyczności w podejmowaniu decyzji.

Duża część zadań realizowanych będzie w II półroczu 2012 roku.

Szczegółową analizę przedsięwzięć z uwzględnieniem zakresu rzeczowego, finansowego, jak i stopnia realizacji zadań zapisanych na 2012 rok zawiera tabela Nr 2.