

**Uchwała Nr XIV/272/15**  
**Rady Miasta Piły**  
**z dnia 22 grudnia 2015 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2016 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92) Rada Miasta Piły uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Piły obejmującą 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. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 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 II/12/14 Rady Miasta Piły z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2015 – 2024 (ze zm.).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piły.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Miasta Piły

/~/ Rafał Zdzierela

załącznik Nr 1

do Uchwały Nr XIV/272/15

Rady Miasta Piły

z dnia 22 grudnia 2015 r.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Piły na lata 2016 - 2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	252 768 050,00	238 317 850,00	63 513 634,00	7 000 000,00	60 435 284,00	41 800 000,00	48 820 942,00	25 564 850,00	14 450 200,00	13 050 200,00	500 000,00	
2017	255 754 483,00	241 554 483,00	64 783 907,00	7 000 000,00	61 546 913,00	42 800 000,00	49 819 096,00	25 790 242,00	14 200 000,00	12 000 000,00	1 300 000,00	
2018	258 759 781,00	244 859 781,00	66 079 585,00	7 000 000,00	63 684 027,00	44 800 000,00	50 837 865,00	26 265 819,00	13 900 000,00	12 000 000,00	1 000 000,00	
2019	261 153 367,00	249 253 367,00	67 401 177,00	7 000 000,00	64 800 265,00	45 800 000,00	51 877 681,00	26 767 136,00	11 900 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	
2020	267 139 151,00	255 239 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2021	270 940 980,00	259 040 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2022	276 340 286,00	264 440 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2023	280 321 293,00	268 421 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2024	285 885 727,00	273 985 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2025	290 035 362,00	278 135 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2026	295 772 000,00	283 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2027	300 097 501,00	288 197 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2028	306 013 735,00	294 113 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2029	310 522 628,00	298 622 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	272 768 050,00	233 970 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 495 000,00	0,00	0,00	38 798 050,00
2017	275 754 483,00	236 309 700,00	0,00	0,00	0,00	3 160 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	39 444 783,00
2018	247 759 781,00	238 356 614,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	3 453 400,00	0,00	0,00	9 403 167,00
2019	250 153 367,00	240 740 180,00	0,00	0,00	x	3 150 000,00	3 143 400,00	0,00	0,00	9 413 187,00
2020	256 139 151,00	243 147 582,00	0,00	0,00	x	2 860 000,00	2 853 400,00	0,00	0,00	12 991 569,00
2021	259 940 980,00	245 579 058,00	0,00	0,00	x	2 600 000,00	2 593 400,00	0,00	0,00	14 361 922,00
2022	265 340 286,00	248 034 848,00	0,00	0,00	x	2 280 000,00	2 273 400,00	0,00	0,00	17 305 438,00
2023	269 321 293,00	250 515 197,00	0,00	0,00	x	1 990 000,00	1 985 300,00	0,00	0,00	18 806 096,00
2024	274 885 727,00	253 020 349,00	0,00	0,00	x	1 675 000,00	1 670 300,00	0,00	0,00	21 865 378,00
2025	280 035 362,00	255 550 552,00	0,00	0,00	x	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	24 484 810,00
2026	285 772 000,00	258 106 058,00	0,00	0,00	x	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	27 665 942,00
2027	290 097 501,00	260 687 118,00	0,00	0,00	x	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	29 410 383,00
2028	296 013 735,00	263 293 990,00	0,00	0,00	x	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	32 719 745,00
2029	305 522 628,00	265 926 929,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	39 595 699,00



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	102 000 000,00	0,00	4 347 850,00	4 347 850,00
2017	122 000 000,00	0,00	5 244 783,00	5 244 783,00
2018	111 000 000,00	0,00	6 503 167,00	6 503 167,00
2019	100 000 000,00	0,00	8 513 187,00	8 513 187,00
2020	89 000 000,00	0,00	12 091 569,00	12 091 569,00
2021	78 000 000,00	0,00	13 461 922,00	13 461 922,00
2022	67 000 000,00	0,00	16 405 438,00	16 405 438,00
2023	56 000 000,00	0,00	17 906 096,00	17 906 096,00
2024	45 000 000,00	0,00	20 965 378,00	20 965 378,00
2025	35 000 000,00	0,00	22 584 810,00	22 584 810,00
2026	25 000 000,00	0,00	25 765 942,00	25 765 942,00
2027	15 000 000,00	0,00	27 510 383,00	27 510 383,00
2028	5 000 000,00	0,00	30 819 745,00	30 819 745,00
2029	0,00	0,00	32 695 699,00	32 695 699,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{((([1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - [2.1.2.] - [2.1.2.1]) - [15.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	6,88%	7,73%	6,87%	TAK	TAK
2017	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	6,74%	9,01%	8,15%	TAK	TAK
2018	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	7,15%	8,45%	7,58%	TAK	TAK
2019	5,42%	5,42%	0,00	5,42%	7,09%	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2020	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	8,27%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2021	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	8,66%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2022	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	9,56%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2023	4,63%	4,63%	0,00	4,63%	9,96%	8,83%	8,83%	TAK	TAK
2024	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	10,83%	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2025	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	11,23%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2026	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	12,09%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2027	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	12,50%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2028	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	13,34%	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2029	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	13,75%	12,64%	12,64%	TAK	TAK













załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XIV/272/15  
Rady Miasta Piły  
z dnia 22 grudnia 2015 r.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF Miasta Piły na lata 2016 - 2029

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				112 033 493	32 496 267	42 137 109	9 402 207	5 805 000	2 500 000	89 103 618
1.a	- wydatki bieżące				19 946 354	9 850 866	10 085 908	0	0	0	19 898 500
1.b	- wydatki majątkowe				92 087 139	22 645 401	32 051 201	9 402 207	5 805 000	2 500 000	69 205 118
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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				47 854	22 366	15 908	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				47 854	22 366	15 908	0	0	0	0
1.1.1.1	<i>Projekt partnerski ERASMUS+ - Odnawialna przyszłość: Czysta energia dla szczęśliwych pokoleń</i>	<i>Zespół Szkół Nr 2 im. Królowej Jadwigi w Piły</i>	2015	2017	47 854	22 366	15 908	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0

<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>111 985 639</b>	<b>32 473 901</b>	<b>42 121 201</b>	<b>9 402 207</b>	<b>5 805 000</b>	<b>2 500 000</b>	<b>89 103 618</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>19 898 500</b>	<b>9 828 500</b>	<b>10 070 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 898 500</b>
1.3.1.1	<i>Podatek VAT - Rozbudowa Centrum Sportowo - Rekreacyjnego Aquapark w Pile - budowa krytej pływalni o wymiarach niecki 25 x 12,5 m</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>3 898 500</i>	<i>1 828 500</i>	<i>2 070 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 898 500</i>
1.3.1.2	<i>Rekompensata z tytułu świadczenia usług komunikacji miejskiej</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>16 000 000</i>	<i>8 000 000</i>	<i>8 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>16 000 000</i>
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>92 087 139</b>	<b>22 645 401</b>	<b>32 051 201</b>	<b>9 402 207</b>	<b>5 805 000</b>	<b>2 500 000</b>	<b>69 205 118</b>
1.3.2.1	<i>Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 7 im. Adama Mickiewicza w Pile</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	<i>2016</i>	<i>2018</i>	<i>3 670 000</i>	<i>70 000</i>	<i>600 000</i>	<i>3 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 670 000</i>
1.3.2.2	<i>Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Nr 3 im. Lotników Polskich w Pile</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	<i>2016</i>	<i>2018</i>	<i>3 670 000</i>	<i>70 000</i>	<i>3 000 000</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 670 000</i>
1.3.2.3	<i>Budowa wielofunkcyjnego boiska o nawierzchni syntetycznej przy Zespole Szkół Nr 3 im. Lotników Polskich w Pile</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	<i>2016</i>	<i>2018</i>	<i>630 000</i>	<i>30 000</i>	<i>0</i>	<i>600 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>630 000</i>
1.3.2.4	<i>Droga dojazdowa od ul. Witosa do Targowiska Nr 2 -</i>	<i>Zarząd Dróg i Zieleni w Pile</i>	<i>2012</i>	<i>2016</i>	<i>840 569</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>140 669</i>
1.3.2.5	<i>Energooszczędne oświetlenie uliczne/drogowe</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>450 000</i>	<i>150 000</i>	<i>300 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>450 000</i>

1.3.2.6	<i>Modernizacja stadionu lekkoatletycznego w Pile - Wykonanie areny głównej, areny treningowej, wykonanie dróg i parkingów, trybun, oświetlenia terenowego, sanitariatów, prace projektowe i obsługa inwestycji</i>	<i>Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pile</i>	2012	2016	7 713 371	2 500 000	0	0	0	0	588 429
1.3.2.7	<i>Poprawa infrastruktury łączącej jednostki osadnicze Pilskiego OSI, podnoszące jego spójność komunikacyjną i bezpieczeństwo - budowa i rozbudowa systemu ścieżek rowerowych, zatok autobusowych, parkingów buforowych, systemu informacji dla mieszkańców, działania informacyjno-edukacyjne - dokumentacje projektowe i aplikacyjne, ścieżka rowerowa al. Powstańców Wielkopolskich</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	2016	2018	3 071 207	1 060 000	1 300 000	711 207	0	0	3 071 207
1.3.2.8	<i>Rewitalizacja obszarów przemysłowych i powojaskowych na terenie miasta Piły – rozwój strefy przemysłowej Piły południowo-wschodnia (rejon ul. Wawelskiej)</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	2016	2020	27 700 000	6 600 000	13 100 000	2 100 000	3 400 000	2 500 000	27 700 000
1.3.2.9	<i>Rewitalizacja przestrzeni publicznej w rejonie rzeki Gwdy od strony ul. Dąbrowskiego - innowacyjne zagospodarowanie edukacyjno-sportowe</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	2016	2019	2 480 000	200 000	1 000 000	600 000	680 000	0	2 480 000
1.3.2.10	<i>Rozbudowa Centrum Sportowo - Rekreacyjnego Aquapark w Pile - budowa krytej pływalni o wymiarach niecki 25 x 12,5 m</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	2015	2017	18 000 000	8 800 000	9 000 000	0	0	0	16 929 900
1.3.2.11	<i>Rozbudowa i unowocześnienie transportu zbiorowego Pilskiego OSI, wspierające integrację różnych form transportu zbiorowego na terenach miejskich i podmiejskich obszaru (SM)</i>	<i>Urząd Miasta Piły</i>	2016	2017	1 109 200	659 200	450 000	0	0	0	1 109 200



1.3.2.12	<i>Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Pile - zakup autobusów i System Dynamicznej Informacji Pasażerskiej</i>	<i>Urząd Miasta Pily</i>	2016	2019	5 385 000	690 000	1 485 000	1 485 000	1 725 000	0	5 385 000
1.3.2.13	<i>Utworzenie Regionalnego Ośrodka Radioterapii w Pile -</i>	<i>Urząd Miasta Pily</i>	2013	2017	2 500 000	816 201	816 201	0	0	0	1 574 713
1.3.2.14	<i>Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez zmiany mobilności miejskiej w centrum miasta Pily w rejonie Placu Staszica - budowa i przebudowa centrum miasta w rejonie ulic 11 Listopada, 14 Lutego, M. Konopnickiej i Zygmunta Starego oraz Placu Staszica w celu ograniczenia ruchu drogowego i poprawy bezpieczeństwa</i>	<i>Urząd Miasta Pily</i>	2012	2018	14 867 792	500 000	1 000 000	306 000	0	0	1 806 000

***OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH  
WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA  
PIŁY NA LATA 2016 - 2029***

## 1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) zgodnie z artykułem 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy.

Limity wydatków na przedsięwzięcia w Gminie Piła zostały określone do roku 2020. Prognoza kwoty długu sporządzona została do roku 2029, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF nie tylko zapewnia ciągłość prowadzonej gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego, dając Gminie możliwość realizacji nałożonych na nią zadań, ale również wpisuje się w przygotowywaną obecnie strategię rozwoju miasta Piły do 2035 roku. Dlatego prowadzone analizy i symulacje planowanych do osiągnięcia dochodów i wydatków na przestrzeni lat winny być przygotowane możliwie realnie.

Zapisane w WPF wartości globalne dają pogląd co do możliwości realizowania inwestycji oraz zaciągania i spłaty zobowiązań w kolejnych latach, a przez to podejmowania decyzji strategicznych dla rozwoju Miasta. Jednocześnie wpisanie zadań inwestycyjnych do wykazu przedsięwzięć daje gwarancję ich realizacji.

Opracowanie tego dokumentu w sposób rzetelny z określeniem strategicznych inwestycji na najbliższe lata jest podstawą do przygotowania projektów, na które Miasto ma szansę otrzymać dofinansowanie zewnętrzne. Informacje z Wieloletniej Prognozy Finansowej o spełnieniu obligatoryjnego wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnika spłaty zadłużenia) oraz wymogu art. 242 ust. 1 ustawy (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) ułatwiają prowadzenie w mieście odpowiedniej polityki w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych czy łagodnej polityki fiskalnej. Pozwalają też na wspieranie procesu zarządzania miastem w taki sposób, aby osiągnąć kompromis pomiędzy optymalnym rozwojem a dodatkowymi obciążeniami finansowymi dla mieszkańców, przy jednoczesnym ściąganiu maksymalnych, możliwych

do pozyskania środków zewnętrznych. Miasto liczy również, że prowadzone inwestycje sprzyjające rozwojowi przedsiębiorczości (np. uzbrojenie terenów) przyniosą dodatkowe korzyści finansowe w zakresie podatków lokalnych oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Szacuje się, że projekty, w których Gmina zamierza uczestniczyć mogą zwiększyć budżet na przestrzeni kilku lat o ok. 150 000 000 zł, co w sposób oczywisty winno przełożyć się na rozwój miasta.

Przygotowane w dokumencie założenia mają charakter ciągły, dlatego dla roku budżetowego 2016 zostały uaktualnione, co automatycznie odbiło się na kwotach zapisanych w kolejnych latach. Korekty te dotyczyły m.in.:

- wartości planowanych kwot subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (pismo Ministra Finansów nr ST3/4750/132/2015 z dnia 12 października 2015 r.) – wartości te stały się kwotami bazowymi do ustalenia prognozowanych dochodów z tego tytułu w kolejnych latach,
- wartości kwot dotacji celowych wynikających z zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20 października 2015 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile nr DPL 3101-32/15 z dnia 16 października 2015 r. – wartości te stały się kwotami bazowymi do ustalenia prognozowanych dochodów z tego tytułu w kolejnych latach.

Przygotowując założenia do WPF w zakresie planowanych wydatków nie brano pod uwagę wydatków jednorazowych wynikających np. z realizowanych w poprzednich latach projektów, a także nie ujęto dochodów związanych z projektami oraz programami, w ramach których Gmina aplikowała o środki zewnętrzne. Dochody takie mogą być wprowadzone dopiero po podpisaniu stosownych umów – taka sytuacja będzie miała miejsce w przypadku środków na następujące inwestycje:

- zadania przewidziane do realizacji w ramach Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji,
- rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską,
- termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej,
- KAWKA III – Likwidacja niskiej emisji wspierająca wzrost efektywności energetycznej i rozwój rozproszonych odnawialnych źródeł energii,
- wspieranie gospodarki niskoemisyjnej,

- Pilska Strefa Aktywności,
- rewitalizacja obszarów przemysłowych i powojaskowych,
- rozbudowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego Aquapark w Pile.

Przy sporządzaniu dokumentu posiłkowano się:

- 1) wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego według stanu na czerwiec 2015 r.,
- 2) Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 11 września 2015 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2016 r. (Dz. U. z 2015 r., poz. 1385),
- 3) Mandatem terytorialnym dla Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, obejmującym przedsięwzięcia rekomendowane do objęcia Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014 – 2020,
- 4) zapisami Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020,
- 5) zarządzeniami Prezydenta Miasta Piły w zakresie wysokości opłat dotyczących najmu, usług świadczonych na cmentarzu komunalnym czy w dziennym domu pomocy,
- 6) projektami uchwał podatkowych Gminy,
- 7) prowadzonymi na terenie miasta inwestycjami, które będą stanowiły w przyszłości powierzchnię do opodatkowania,
- 8) uchwałami w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacjami dotyczącymi terenów przewidzianych do sprzedaży,
- 9) danymi historycznymi (sprawozdania budżetowe 2012 – 2014) oraz przewidywanym wykonaniem roku 2015.

Zebrane w ten sposób informacje pozwoliły na przygotowanie prognozy dochodów i wydatków do roku 2029 w sposób możliwie realny.

## **2. Przewidywane wykonanie budżetu za rok 2015.**

Dla rzetelnego przygotowania budżetu na kolejny rok, oprócz danych zawartych w zawiadomieniach Wojewody Wielkopolskiego i Ministra Finansów, podpisanych umowach czy porozumieniach, ważnym elementem jest prognozowane wykonanie aktualnego budżetu w oparciu o sprawozdania budżetowe za 3 kwartały. Wartości wykonane w sprawozdaniach

według stanu na dzień 30 września aktualizuje się o kwoty przewidywane do wykonania do końca roku. Jest to niełatwe zadanie ze względu na fakt, że to w ostatnim kwartale każdego roku do budżetu wpływają znaczące kwoty dotacji celowych na finansowanie zadań własnych i zleconych – średnio to ok. 4 000 000 zł. W IV kwartale każdego roku dokonuje się wielu zmian w budżecie ze względu na ponadplanowe wykonanie dochodów, ale również korekty dochodów i wydatków w tych podziałkach klasyfikacji budżetowej, w których nie zostaną zrealizowane. Biorąc te argumenty pod rozwagę dokonano próby oszacowania realizacji budżetu w 2015 r., która jest podstawą do planowania budżetu na kolejny rok. Oczywiście wzięto pod uwagę wykonane w 2015 r., a mające charakter jednorazowy wydatki, np. remonty, zapłacony podatek VAT, a także dochody, jak opłaty za wycinkę drzew czy zwroty podatku VAT.

Na tej podstawie ustalono, że przewidywane wykonanie dochodów budżetu za 2015 rok ukształtuje się na poziomie 262 378 703,35 zł, tj. 95,43% planu po zmianach według stanu na 30 września br., w tym:

- dochody bieżące – 240 225 241,55 zł, tj. 99,60%,
- dochody majątkowe – 22 153 461,80 zł, tj. 65,62%.

Przewidywane wykonanie wydatków budżetu ustalono na poziomie 262 325 334,05 zł, tj. 96,77% planu po zmianach, w tym:

- wydatki bieżące – 227 325 334,05 zł, tj. 98,19%,
- wydatki majątkowe – 35 000 000,00 zł, tj. 88,43%.

Niższe niż planowano wykonanie dochodów bieżących dotyczy:

- dochodów związanych z działalnością Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (m.in. wpływy z najmu, dzierżawy i innych usług),
- wpływów z najmu w Miejskim Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej,
- wpływów z opłaty skarbowej,
- wpływów z opłat za przedszkole,
- grzywien i innych kar pieniężnych (mandaty Straży Miejskiej),
- odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Są też pozycje, które planuje się do wykonania ponad przewidywany plan – to m.in. dochody obejmujące:

- wpływy z podatku od środków transportowych,
- wpływy z dywidend,

– wpływy z tytułu odzyskanego podatku VAT.

W zakresie realizacji dochodów majątkowych szacuje się, że zostaną one zrealizowane na poziomie ponad 22 000 000 zł, tj. 65,62% planu po zmianach. Podobnie jak w roku ubiegłym jest to bardzo znacząca kwota wykonania.

W 2015 roku do budżetu miasta wpłyną znaczne środki dzięki pozyskanemu dofinansowaniu realizowanych inwestycji – ich łączna wartość oscyluje na poziomie ponad 10 000 000 zł. Kwota ta obejmuje finansowanie unijne i krajowe, uzyskane na podstawie umów i porozumień z innymi samorządami czy Lasami Państwowymi.

Przewiduje się również spore wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności i prawa użytkowania wieczystego nieruchomości mimo, że w 2015 r. nie udało się zbyć wszystkich zaplanowanych nieruchomości, m.in. ze względów proceduralnych, które często wydłużają czas przygotowania terenów do zbycia. Z tego też powodu część z nich zostanie przeniesiona na rok 2016.

Sprzedaż niektórych nieruchomości gruntowych możliwa będzie dopiero po zakończeniu inwestycji realizowanych w ich obszarze. Inwestycje te wymagają przeprowadzenia procedury zgodnej z ustawą z dnia 10 kwietnia 2003 r. o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 687 ze zm.), a jest to proces długotrwały i wymagający wielu uzgodnień oraz opinii licznych instytucji.

W zakresie wydatków bieżących przewiduje się nieco mniejsze niż pierwotnie zakładano wykonanie wydatków dotyczących wynagrodzeń i pochodnych, wydatków statutowych w szkołach i przedszkolach czy obsługi długu, dzięki niskim stawkom WIBOR, w oparciu o które ustalana jest kwota odsetek od zadłużenia.

Brak konieczności uruchamiania rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego czy rezerwy ogólnej również ma wpływ na obniżenie poziomu wykonania wydatków bieżących.

Szacuje się, że wydatki majątkowe zostaną zrealizowane na bardzo wysokim poziomie, tj. ok. 90% planu po zmianach.

Planowane do zrealizowania inwestycje na 2015 rok uległy w trakcie roku wielu korektom, zarówno co do ich wartości, jak i zakresu czy formy. Dzięki pozyskiwaniu dofinansowania

zewnętrznego, wysokiemu wykonaniu dochodów czy oszczędnościom poprzetargowym możliwe było również wprowadzenie nowych zadań, w tym:

- Likwidacja niskiej emisji wspierającej wzrost efektywności energetycznej na terenie miasta Piły – KAWKA II,
- Przebudowa ul. Towarowej w Pile,
- Przebudowa drogi gminnej – ulicy Kalina w Pile w zakresie budowy chodnika wraz z oświetleniem,
- Modernizacja części budynku Zespołu Szkół Nr 3 w zakresie prac budowlano-instalacyjnych wraz z przebudową pomieszczeń na nowe funkcje,
- Rozbudowa Centrum Sportowo – Rekreacyjnego Aquapark (dokumentacja),

a także przyspieszenie terminu zakończenia realizacji zadania Przebudowa ul. Kossaka na odcinku od ul. Kusocińskiego do al. Powstańców Wielkopolskich z roku 2016 na rok 2015.

### **3. Prognoza dochodów budżetu miasta.**

Rzetelne ustalenie globalnych kwot dochodów jest najważniejszym elementem przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dokonując prognozy planu wielkości dochodów do roku 2029 oparto się na założeniach dla roku 2016, eliminując jednorazowe płatności z lat poprzednich, między innymi: przekazane darowizny, zwrot podatku VAT związanego z realizowanymi przedsięwzięciami czy refundacje ze środków unijnych oraz krajowych w ramach realizowanych programów.

#### **1) Dochody bieżące.**

Prognozując dochody, przygotowano dodatkowe zestawienia pomocnicze, w których poszczególne tytuły dochodów wykazano w podziałkach klasyfikacji budżetowej w szczególności do paragrafu, rzetelnie ustalając dla każdego działu odpowiedni wzrost. Planując wielkości dla roku 2016 odniesiono się do przewidywanego wykonania roku 2015, uwzględniając również jednorazowe dochody, np. z realizowanych programów czy odzyskiwanego podatku VAT od prowadzonych inwestycji. Jednocześnie w latach następnych (tj. od roku 2017) zaplanowano niewielkie wzrosty w granicach 1,36-2,40%.



Niezmiennie pozostają grupy, w ramach których Miasto uzyskuje największe dochody. Łącznie stanowią one ok. 70% dochodów bieżących i dotyczą trzech grup dochodów: udziałów w podatkach budżetu państwa, wpływów z podatków oraz subwencji ogólnych z budżetu państwa.

a) Udziały w podatkach budżetu państwa stanowią średnio ok. 30% dochodów bieżących, a ich prawidłowe wykonanie wpływa w znacznym stopniu na realizację budżetu, dlatego prognoza wpływów z tego tytułu musi być realna.

Plan w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla roku 2016, stanowiący bazę dla lat następnych, został ustalony w wysokości wskazanej w piśmie Ministra Finansów, tj. 63 513 634 zł. W latach kolejnych zaproponowany coroczny wzrost o 2% jest bardzo ostrożny w relacji do analizy przewidywanego wykonania roku 2015 oraz do wykonania z ostatnich lat.

Plan ustalony dla roku 2016 i lat następnych w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, oszacowano na poziomie 7 000 000 zł na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2015. Kalkulacja zakłada stabilizację wpływów z tego tytułu w całym okresie objętym prognozą, bez wzrostu w kolejnych latach.

b) Wpływy z podatków stanowią istotną pozycję w budżecie gminy – średnio to ok. 20% dochodów bieżących, dlatego ustalenie prawidłowej wielkości planu dla tej grupy jest kluczowe. Przewidywane wykonanie 2015 zarówno w zakresie podatku od nieruchomości, jak i podatku od środków transportowych jest zbliżone do planu, jaki pierwotnie założono lub nieco wyższe.

Począwszy od roku 2016 co dwa lata zaplanowano niewielkie wzrosty, które wynikają ze zmian stawek podatków od nieruchomości. Dodatkowe wzrosty ujęto również w roku 2017 i 2018 i wiążą się one z prognozowanym zwiększeniem powierzchni w związku z planowanym zakończeniem inwestycji na terenie Miasta.

c) Trzecią ważną grupą dochodów są subwencje ogólne z budżetu państwa – stanowią one ok. 20% dochodów bieżących. Ich wzrost od roku 2017 zaplanowany został w wysokości ponad 2% rocznie. Wielkości te zostały ustalone w sposób ostrożny i są realne do osiągnięcia.

## 2) Dochody majątkowe.

Wartości przyjęte do realizacji z tytułu dochodów majątkowych zostały zapisane w bardzo niewielkich kwotach ze względu na brak rozstrzygnięć konkursów w ramach programów unijnych jako dofinansowanie do zadań inwestycyjnych planowanych do wykonania przez Gminę. Miasto przygotowało bardzo dużą liczbę projektów, na które będzie mogło ubiegać się o dofinansowanie zewnętrzne. Nowa perspektywa (w tym: Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny oraz Pilski Obszar Strategicznej Interwencji) otwierają możliwość pozyskania pokaźnych środków na rozwój miasta. Szacuje się, że w I kwartale 2016 r. Gmina będzie podpisywać pierwsze umowy na dofinansowanie. Dodatkowo dochody te winny być uzupełnione o wpływy z programów oferowanych przez Narodowy oraz Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, do których Gmina również zamierza składać wnioski o dotacje. Jednak zapisanie odpowiednich kwot w budżecie i WPF możliwe będzie dopiero po pozytywnym rozstrzygnięciu konkursów i podpisaniu stosownych umów.

W chwili obecnej w prognozie ujęto przede wszystkim dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania. Wartość tego dochodu oszacowano na niskim poziomie ok. 12 000 000 zł biorąc pod uwagę podjęte uchwały Rady Miasta Piły w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacje dotyczące terenów przewidzianych do sprzedaży. Na 2016 rok i lata następne Gmina przygotowała szereg nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, których łączna wartość jest znacznie wyższa niż zaplanowana do realizacji. Tereny te obejmują zarówno działki o charakterze użytkowym, jak i przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe.

W 2016 roku oraz w latach następnych Gmina nie tylko będzie oferować nieruchomości, które we wcześniejszych przetargach nie znalazły nabywców, ale przygotowuje również nową ofertę. Łączna oferta obejmie m.in. następujące nieruchomości użytkowe:

- przy ul. Miłej,
- przy ul. Promiennej,
- przy ul. Giełdowej,
- przy ul. Magazynowej,
- przy ul. Głuchowskiej,

- przy al. Powstańców Wlkp.,
- przy ul. Polnej,
- przy ul. Walki Młodych,
- przy ul. Wawelskiej,
- przy ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego (Plac Pocztowy),
- w rejonie ul. Naftowej,
- na terenie Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej

oraz mieszkaniowe:

- przy ul. Kazimierza Wielkiego,
- przy ul. Brzoskwiniowej.

Planowana jest również dalsza sprzedaż lokali mieszkalnych oraz garaży na rzecz ich dotychczasowych najemców.

W roku 2016 planuje się dochód z tego tytułu w wysokości 12 050 000 zł, w latach 2017 – 2018 w kwocie 12 000 000 zł, a od roku 2019 na poziomie 10 000 000 zł. Szacowana wartość wynika z analizy zasobów nieruchomości będących w posiadaniu Gminy, możliwych do zaproponowania do sprzedaży w drodze przetargu. Tak ustalona wielkość daje realną podstawę do wykonania tego dochodu.

#### **4. Planowane wydatki budżetu miasta.**

Przy kalkulowaniu wartości wydatków w całym okresie objętym WPF brano pod uwagę dane źródłowe z lat poprzednich, tj. wykonanie roku 2014, przewidywane wykonanie roku 2015 oraz plan wydatków na rok 2015 i 2016. 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 kontynuację realizowanych inwestycji wykazanych w załączniku nr 2 do WPF jako przedsięwzięcia.

##### **1) Wydatki bieżące.**

Oszacowanie prognozowanych kwot wartości wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o grupy wydatków biorąc pod uwagę, że największą z nich stanowią

wynagrodzenia i pochodne (z uwzględnieniem wzrostu minimalnego wynagrodzenia) oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Kalkulacja możliwa była dzięki porównaniu pierwotnie zapisanych pozycji planu ustalonego na 2015 r. z jego przewidywanym wykonaniem i planem określonym na 2016 rok. Z doświadczeń lat poprzednich szacuje się, że w trakcie roku z tytułu zwiększeń dotacji od Wojewody Wielkopolskiego czy ponadplanowego wykonania dochodów wartość planu wzrasta średnio o ok. 10 000 000 zł.

Kwota wydatków bieżących na rok 2016 zaplanowana została w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2015 z uwzględnieniem nowych obiektów oddanych do użytkowania, generujących dodatkowe koszty utrzymania, natomiast od roku 2017 kalkulację wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o niewielkie wzrosty o 1%. Dodatkowo planowana termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej czy wymiana oświetlenia na energooszczędne spowoduje zmniejszenie części kosztów utrzymania ponoszonych przez gminę.

## **2) Wydatki związane z obsługą długu gminy.**

Korekta wysokości środków przeznaczonych na spłatę odsetek od zadłużenia w roku 2016 spowodowana jest utrzymującymi się niskimi stawkami WIBOR, w oparciu o które ustalane jest oprocentowanie kredytów i obligacji gminy. Natomiast wartości w latach następnych zostały zwiększone ze względu na planowaną emisję obligacji w latach 2016 – 2017.

## **3) Wydatki majątkowe.**

W roku 2016 łączna kwota zaplanowanych wydatków na inwestycje, tj. 38 798 050 zł, daje możliwość kontynuacji działań w wielu obszarach infrastruktury miejskiej podjętych w latach poprzednich. Jednak większość zadań wpisanych do wykazu przedsięwzięć to zadania nowe, które kierowane będą do dofinansowania środkami unijnymi z nowej perspektywy finansowej, związane m.in. z:

- rozbudową i unowocześnieniem transportu zbiorowego,
- poprawą infrastruktury łączącej jednostki Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji,
- rewitalizacją przestrzeni w rejonie rzeki Gwdy,
- rewitalizacją obszarów przemysłowych,

- wspieraniem gospodarki niskoemisyjnej,
- energooszczędnym oświetleniem.

Różnorodność oraz szeroki zakres prac przewidzianych w ramach projektowanych inwestycji powoduje, że okres trwania części z nich przewidziany jest aż do roku 2020.

Kontynuowane będą również zadania już rozpoczęte lub takie, dla których w latach poprzednich została opracowana dokumentacja techniczna, tj.:

- utworzenie Regionalnego Ośrodka Radioterapii w Pile,
- droga dojazdowa od ul. Witosa do Targowiska Nr 2,
- rozbudowa Aquaparku.

W latach 2016 – 2018 realizowane będą również zadania wpisane już do WPF na lata 2015 – 2024, związane z budową hal sportowych przy Szkole Podstawowej Nr 7 i Zespole Szkół Nr 3 oraz boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 3.

Wartość środków zabezpieczonych w roku 2016 daje również możliwość realizacji po raz kolejny szeregu zadań wyłonionych przez mieszkańców miasta podczas głosowania w ramach budżetu obywatelskiego. Dzięki temu na każdym pilskim osiedlu zostanie zrealizowana co najmniej jedna inwestycja tzw. „osiedlowa” oraz co najmniej jedna inwestycja tzw. „mała” najbardziej oczekiwana przez mieszkańców. Łączna wartość tych zadań opiewa na kwotę 3 080 000 zł.

Wieloletnie zadania inwestycyjne zostały zapisane w wykazie przedsięwzięć na lata 2016 – 2020, stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.

Na najbliższej sesji Rady Miasta Piły jeszcze w roku 2015 dokonane zostaną odpowiednie zmiany w obowiązującej uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej doprowadzające do jej zgodności z projektem uchwały w sprawie WPF na lata 2016 – 2029.

## **5. Wynik budżetu**

Proponowany wynik budżetu a latach 2016 i 2017 stanowi deficyt wynoszący 20 000 000 zł w obu przypadkach. Wynik taki jest przede wszystkim efektem zabezpieczenia znacznych kwot na przedsięwzięcia, na które Gmina będzie aplikować o dofinansowanie ze środków

unijnych, a złożenie wniosku wymaga co najmniej zabezpieczenia wkładu własnego lub w niektórych przypadkach nawet 100% wartości wydatków kwalifikowalnych zadania. Dochody, które uda się pozyskać na takie przedsięwzięcia, zasilą budżet miasta w kolejnych latach. W wielu przypadkach jednostka samorządu terytorialnego musi najpierw wyłożyć własne środki na realizację całego zadania, aby móc pozyskać dofinansowanie zewnętrzne w postaci refundacji już poniesionych wydatków. Dlatego szansa na pozyskanie ogromnych pieniędzy dla miasta powoduje konieczność zaciągania zobowiązań i wykazanie wkładu własnego oraz potrzebę realizacji tych przedsięwzięć. Szacuje się, że środki, które Gmina może pozyskać na podstawie składanych wniosków aplikacyjnych mogą osiągnąć wartość blisko 150 000 000 zł.

Największe z tych zadań obejmują:

- Pilski Obszar Strategicznej Interwencji,
- rozbudowę i unowocześnienie transportu zbiorowego,
- strefę przemysłową (rewitalizację obszarów poprzemysłowych i powojkowych).

Oczywiście prognozowane w przedłożonym dokumencie dochody i wydatki na lata 2016 – 2029 spełniają wymogi art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), tj. wydatki bieżące nie przewyższają wartości planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Nadwyżka operacyjna planowana do wykonania w 2016 r. kształtuje się na poziomie ok. 4 350 000 zł.

W latach 2018 – 2029 planuje się wypracowywanie nadwyżki budżetowej, która przeznaczona będzie na pokrycie spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.

## **6. Przychody i rozchody budżetu miasta**

Przychody i rozchody budżetu mają na celu zapewnienie równowagi finansowej w przypadku braku zbilansowania dochodów i wydatków. W latach 2012 – 2014 źródłem finansowania wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach były głównie: zaciągnięty kredyt, wyemitowane obligacje oraz wolne środki. W roku 2015 Gmina nie zaciągała

zobowiązań zwrotnych. Natomiast w latach 2016 – 2017 źródłem pokrycia deficytu będą przychody z wyemitowanych obligacji komunalnych.

Rozchody w roku 2016 zamkną się w kwocie 10 000 000 zł.

We wszystkich latach objętych prognozą finansową dopuszczalny poziom wskaźnika spłat zadłużenia wraz z odsetkami wyznacza relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.). Wskaźniki Gminy Piła we wszystkich latach mieszczą się w ustawowych limitach, a różnica pomiędzy wskaźnikiem rzeczywistym a maksymalnym wskaźnikiem dopuszczalnym jest duża i w najgorszym okresie wynosi 1,5%.

Dodatkowo po podpisaniu umów o dofinansowanie realizowanych zadań majątkowych środkami europejskimi część spłat zostanie objęta ustawowymi wyłączeniami, co dodatkowo spowoduje jeszcze większą nadwyżkę pomiędzy wskaźnikiem rzeczywistym a maksymalnym wskaźnikiem dopuszczalnym.

## **7. Dług budżetu miasta.**

Planowany wskaźnik zadłużenia do dochodów Gminy na koniec 2016 r. wynosi 40,35%, a na koniec 2017 r. – 47,70% i jest najwyższy w całym okresie objętym WPF. Wzrost wskaźnika spowodowany jest koniecznością zaciągnięcia dodatkowych zobowiązań na sfinansowanie zarówno wkładu własnego, jak i pełnych kosztów przedsięwzięć podlegających refundacji w ramach nowej perspektywy unijnej. Pozwoli to na maksymalne wykorzystanie środków bezzwrotnych z funduszy europejskich.

Spłata zadłużenia planowana jest w znacznych wartościach i obejmuje okres do 2029 r.

Podkreślenia wymaga również fakt, że zadłużenie odnoszone jest do dochodów, których wartość na 1 stycznia 2016 roku nie obejmuje m.in. części dotacji w zakresie pomocy społecznej, które z początkiem roku ulegną wielu korektom, co w rezultacie spowoduje znaczne obniżenie wskaźnika zadłużenia.

Gmina stara się prowadzić stabilną politykę fiskalną, weryfikując na bieżąco możliwości finansowania prowadzonych inwestycji i realizowanych zadań własnych ze swojego budżetu.

Bierze też pod uwagę rozwój rynku lokalnego stymulując uchwałami pomocowymi nowe przedsięwzięcia prywatnych inwestorów, które w przyszłości spowodują dodatkowe wpływy. Budżet miasta z jednej strony kładzie nacisk na rozwój, tworzenie nowych miejsc pracy przygotowując kompleksowo nowe tereny dla działalności gospodarczej, z drugiej zaś w minimalnym zakresie obciąża kosztami (w ramach podatków lokalnych) jej mieszkańców i przedsiębiorców.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest narzędziem zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu w kilkuletniej perspektywie. Prognoza na lata 2016 – 2029 została przygotowana w oparciu o posiadane informacje i analizy w sposób ostrożny i rzetelny, jednak w ciągu roku budżetowego, choćby ze względu na wprowadzane zmiany w budżecie na 2016 r., będzie podlegać ciągłej weryfikacji i ewentualnym modyfikacjom, co również przełoży się na korzystną zmianę wskaźników zadłużenia i spłaty długu.