

**Zarządzenie Nr 771(340)16**  
**Prezydenta Miasta Piły**  
**z dnia 14 listopada 2016 r.**

**w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Miasta Piły na lata 2017 – 2029**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2017 – 2029 – zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2017 – 2029 podlega przedłożeniu Radzie Miasta Piły oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Uzasadnienie**  
**do Zarządzenia Nr 771(340)16**  
**Prezydenta Miasta Piły**  
**z dnia 14 listopada 2016 r.**

**w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Miasta Piły na lata 2017 – 2029**

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Prezydent Miasta Piły zobowiązany jest do wydania zarządzenia w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2017 – 2029.

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

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2017 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) 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 z późn. 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 XIV/272/15 Rady Miasta Piły z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2016 – 2029 (ze zm.).

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 771(340)16  
z dnia 2016-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2017	299 218 933,00	285 640 620,00	68 787 416,00	5 000 000,00	62 204 240,00	43 200 000,00	50 878 194,00	69 007 990,00	13 578 313,00	12 502 300,00	176 013,00
2018	309 506 477,00	293 206 477,00	70 163 164,00	7 000 000,00	64 322 084,00	45 100 000,00	51 912 870,00	70 228 897,00	16 300 000,00	12 000 000,00	3 400 000,00
2019	309 956 515,00	298 056 515,00	71 566 428,00	7 000 000,00	65 643 145,00	46 300 000,00	52 968 752,00	71 578 402,00	11 900 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00
2020	315 706 138,00	303 806 138,00	72 997 756,00	7 000 000,00	68 238 243,00	48 500 000,00	54 046 280,00	72 978 970,00	11 900 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00
2021	320 269 631,00	308 369 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2022	325 939 523,00	314 039 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2023	330 700 156,00	318 800 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2024	336 553 396,00	324 653 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2025	341 501 119,00	329 601 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2026	347 545 267,00	335 645 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2027	352 687 793,00	340 787 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2028	358 930 721,00	347 030 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2029	364 276 094,00	352 376 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	10 000 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
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			
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
2017	319 218 933,00	282 591 133,00	0,00	0,00	0,00	3 160 000,00	3 075 000,00	0,00	0,00	36 627 800,00
2018	298 506 477,00	286 379 147,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	3 453 500,00	0,00	0,00	12 127 330,00
2019	298 956 515,00	289 219 101,00	0,00	0,00	x	3 150 000,00	3 136 500,00	0,00	0,00	9 737 414,00
2020	304 706 138,00	292 111 292,00	0,00	0,00	x	2 860 000,00	2 846 500,00	0,00	0,00	12 594 846,00
2021	309 269 631,00	295 032 405,00	0,00	0,00	x	2 600 000,00	2 586 500,00	0,00	0,00	14 237 226,00
2022	314 939 523,00	297 982 729,00	0,00	0,00	x	2 280 000,00	2 266 500,00	0,00	0,00	16 956 794,00
2023	319 700 156,00	300 962 556,00	0,00	0,00	x	1 990 000,00	1 978 000,00	0,00	0,00	18 737 600,00
2024	325 553 396,00	303 972 182,00	0,00	0,00	x	1 675 000,00	1 663 000,00	0,00	0,00	21 581 214,00
2025	331 501 119,00	307 011 904,00	0,00	0,00	x	1 330 000,00	1 319 500,00	0,00	0,00	24 489 215,00
2026	337 545 267,00	310 082 023,00	0,00	0,00	x	1 035 000,00	1 024 500,00	0,00	0,00	27 463 244,00
2027	342 687 793,00	313 182 843,00	0,00	0,00	x	740 000,00	731 000,00	0,00	0,00	29 504 950,00
2028	348 930 721,00	316 314 671,00	0,00	0,00	x	445 000,00	436 000,00	0,00	0,00	32 616 050,00
2029	359 276 094,00	319 477 818,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	39 798 276,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-20 000 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00
2018	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 000 000,00	0,00	3 049 487,00	3 049 487,00
2018	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 000 000,00	0,00	6 827 330,00	6 827 330,00
2019	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000 000,00	0,00	8 837 414,00	8 837 414,00
2020	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 000 000,00	0,00	11 694 846,00	11 694 846,00
2021	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000 000,00	0,00	13 337 226,00	13 337 226,00
2022	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000 000,00	0,00	16 056 794,00	16 056 794,00
2023	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000 000,00	0,00	17 837 600,00	17 837 600,00
2024	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000 000,00	0,00	20 681 214,00	20 681 214,00
2025	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000 000,00	0,00	22 589 215,00	22 589 215,00
2026	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	25 563 244,00	25 563 244,00
2027	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	27 604 950,00	27 604 950,00
2028	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	30 716 050,00	30 716 050,00
2029	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 898 276,00	32 898 276,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	5,20%	7,82%	7,83%	TAK	TAK
2018	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	6,08%	6,74%	6,75%	TAK	TAK
2019	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	6,08%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2020	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	6,87%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2021	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	7,29%	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2022	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	7,99%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2023	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	8,42%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2024	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	9,12%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2025	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	9,54%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2026	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	10,23%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2027	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	10,66%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2028	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	11,34%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2029	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	11,78%	10,74%	10,74%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2017	0,00	0,00	106 859 190,00	15 720 215,00	40 556 173,00	10 587 753,00	29 968 420,00	18 190 000,00	16 473 918,00	1 929 882,00	
2018	11 000 000,00	11 000 000,00	107 927 782,00	15 877 417,00	10 089 197,00	898 697,00	9 190 500,00	1 850 000,00	10 277 330,00	0,00	
2019	11 000 000,00	11 000 000,00	109 007 060,00	16 036 191,00	731 845,00	51 845,00	680 000,00	0,00	9 737 414,00	0,00	
2020	11 000 000,00	11 000 000,00	110 097 130,00	16 196 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 594 846,00	0,00	
2021	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2017	148 877,00	148 877,00	148 877,00	176 013,00	176 013,00	176 013,00	148 877,00	148 877,00	148 877,00
2018	28 699,00	28 699,00	28 699,00	0,00	0,00	0,00	28 699,00	28 699,00	28 699,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2017	162 323,00	146 091,00	146 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerzenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 771(340)16  
z dnia 2016-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				89 815 982,00	40 556 173,00	10 089 197,00	731 845,00	42 717 235,00
1.a	- wydatki bieżące				20 752 758,00	10 587 753,00	898 697,00	51 845,00	9 919 406,00
1.b	- wydatki majątkowe				69 063 224,00	29 968 420,00	9 190 500,00	680 000,00	32 797 829,00
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:				473 828,00	324 877,00	28 699,00	0,00	13 677,00
1.1.1	- wydatki bieżące				263 828,00	148 877,00	28 699,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt partnerski ERASMUS+ - Odnowialna przyszłość: Czysta energia dla szczęśliwych pokoleń	Zespół Szkół nr 2 im. Królowej Jadwigi w Pile	2015	2017	47 854,00	15 908,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt Partnerski ERASMUS+ - "Gdy mnie wspierasz, świat otwierasz"	Publiczne Przedszkole Nr 7 im. Pszczółki Mai	2016	2018	97 970,00	62 180,00	5 098,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt partnerski ERASMUS+ -"Science in our little hands"	Szkoła Podstawowa Nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi w Pile	2016	2018	118 004,00	70 789,00	23 601,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				210 000,00	176 000,00	0,00	0,00	13 677,00
1.1.2.1	Przygotowanie programu rewitalizacji, zgodnie z ustawą o rewitalizacji z dnia 9 października 2015 r. i wytycznymi Ministerstwa Rozwoju dotyczącymi rewitalizacji	Urząd Miasta Piły	2016	2017	210 000,00	176 000,00	0,00	0,00	13 677,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				89 342 154,00	40 231 296,00	10 060 498,00	731 845,00	42 703 558,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 488 930,00	10 438 876,00	869 998,00	51 845,00	9 919 406,00
1.3.1.1	Podatek VAT - Rozbudowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego Aquapark w Pile - budowa krytej pływalni o wymiarach niecki 25 x 12,5 m	Urząd Miasta Piły	2016	2017	2 738 211,00	1 610 000,00	0,00	0,00	168 687,00
1.3.1.2	Rekompensata z tytułu świadczenia usług komunikacji miejskiej	Urząd Miasta Piły	2016	2017	16 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.1.3	Dotacja na dożywianie osób ubogich	Urząd Miasta Piły	2017	2018	237 600,00	118 800,00	118 800,00	0,00	237 600,00
1.3.1.4	Dotacja na udzielenie schronienia	Urząd Miasta Piły	2017	2018	776 400,00	388 200,00	388 200,00	0,00	776 400,00
1.3.1.5	Dotacja na dystrybucję żywności	Urząd Miasta Piły	2017	2018	56 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	56 000,00
1.3.1.6	Dotacja na streetworking dla osób bezdomnych i zagrożonych bezdomnością	Urząd Miasta Piły	2017	2018	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	50 000,00
1.3.1.7	Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) w Gminie Piła	Urząd Miasta Piły	2017	2018	351 000,00	176 580,00	174 420,00	0,00	351 000,00
1.3.1.8	Projekt "Kompas - kompetencje i pasja"	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Pile	2017	2019	279 719,00	92 296,00	135 578,00	51 845,00	279 719,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				68 853 224,00	29 792 420,00	9 190 500,00	680 000,00	32 784 152,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 7 im. Adama Mickiewicza w Pile	Urząd Miasta Pily	2016	2018	3 670 000,00	600 000,00	3 000 000,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Nr 3 im. Lotników Polskich w Pile	Urząd Miasta Pily	2016	2018	3 670 000,00	3 000 000,00	600 000,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.3	Budowa wielofunkcyjnego boiska o nawierzchni syntetycznej przy Zespole Szkół Nr 3 im. Lotników Polskich w Pile	Urząd Miasta Pily	2016	2018	630 000,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.6	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Pilem OSi	Urząd Miasta Pily	2016	2017	1 250 000,00	1 095 518,00	0,00	0,00	1 095 518,00
1.3.2.11	Rewitalizacja obszarów poprzemysłowych na terenie miasta Pily - rozwój strefy przemysłowej Pila południowo-wschodnia	Urząd Miasta Pily	2016	2018	11 650 000,00	5 000 000,00	550 000,00	0,00	5 550 000,00
1.3.2.12	Rewitalizacja przestrzeni publicznej w rejonie rzeki Gwdy od strony ul. Dąbrowskiego - innowacyjne zagospodarowanie edukacyjno-sportowe	Urząd Miasta Pily	2016	2019	2 480 000,00	1 000 000,00	600 000,00	680 000,00	2 280 000,00
1.3.2.13	Rewitalizacja rejonu ulic Długosza i Krzywej w Pile w celu poprawy warunków prowadzenia działalności gospodarczej (I etap)	Urząd Miasta Pily	2016	2017	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 100,00
1.3.2.14	Rozbudowa Centrum Sportowo - Rekreacyjnego Aquapark w Pile - budowa krytej pływalni o wymiarach niecki 25 x 12,5 m	Urząd Miasta Pily	2015	2017	12 871 821,00	7 000 000,00	0,00	0,00	729 287,00
1.3.2.16	Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Pile - zakup autobusów i System Dynamicznej Informacji Pasażerskiej	Urząd Miasta Pily	2016	2018	7 185 000,00	4 010 000,00	2 485 000,00	0,00	6 495 000,00
1.3.2.17	Utworzenie Regionalnego Ośrodka Radioterapii w Pile -	Urząd Miasta Pily	2013	2017	2 500 000,00	1 632 402,00	0,00	0,00	1 632 402,00
1.3.2.18	Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile	Urząd Miasta Pily	2012	2018	21 806 403,00	5 750 000,00	1 300 000,00	0,00	7 050 000,00
1.3.2.19	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	Urząd Miasta Pily	2016	2017	720 000,00	440 000,00	0,00	0,00	30 845,00
1.3.2.20	Rozbudowa systemu szybkiego reagowania w stanach klęsk i katastrof na terenie Pilem OSi (Miasto Pila)	Urząd Miasta Pily	2017	2018	120 000,00	64 500,00	55 500,00	0,00	120 000,00

## 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 z późn. 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.

Okres realizacji przedsięwzięć w Gminie Piła został wyznaczony na lata 2017 – 2019. Prognoza kwoty długu sporządzona została do roku 2029, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa winna być narzędziem zapewniającym jednostkom samorządu terytorialnego racjonalne planowanie zadań i wskazanie rzeczywistych źródeł ich finansowania w kilkuletniej perspektywie. Przedstawione symulacje dochodów i wydatków dają podstawę do ustalenia bezpiecznego zadłużenia każdej jst (spełnienia obligatoryjnego wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych). Analiza założonych wartości wskazuje również na sytuację finansową w okresie kilku lat, dzięki czemu samorządy mogą prowadzić odpowiednią politykę zarządzania miastem.

Informacje zawarte w WPF mają istotne znaczenie w zakresie podejmowanych bardzo często decyzji strategicznych dla miasta. WPF winien również opierać się na głównych kierunkach rozwoju miasta nakreślonych w strategii rozwoju.

W Pile przygotowany dokument Prognozy wpisuje się w założenia przyjętej przez Radę Miasta Piły uchwałą Nr XXIV/379/16 z dnia 27 września 2016 Strategię rozwoju miasta Piły do 2035 roku. Te dwa dokumenty stanowią główne źródło informacji w zakresie przyszłości miasta. W odniesieniu do miasta Piły bardzo ważnym elementem mającym wpływ na realizację zarówno WPF, jak i strategii, jest przyjęty przez Zarząd Województwa

Wielkopolskiego Mandat terytorialny dla Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji. Gwarancja pozyskania zapisanych w nim środków finansowych na planowane do wykonania przedsięwzięcia przyspiesza termin ich realizacji i odciąża w sposób znaczny budżety kolejnych lat.

Zarządzanie miastem w sposób nierozzerwalny wiąże się nie tylko z zapewnieniem prawidłowego finansowania zadań bieżących, ale również z zagwarantowaniem jego rozwoju. Ustalając założenia inwestycyjne uznano, że nowe inwestycje winny uzupełniać się z tymi, które są już wykonane, z jednoczesnym zapewnieniem prawidłowego ich wykorzystania oraz źródła finansowania kosztów ich funkcjonowania w latach następnych. Zapisane wartości globalne (z podziałem na grupy) w kolejnych latach dają pogląd co do możliwości realizacji inwestycji i wskazują na ewentualne ryzyko nieudźwignięcia zbyt wielu przedsięwzięć bez zabezpieczenia odpowiedniego źródła finansowania. WPF daje więc informacje co do bezpiecznego finansowania obligatoryjnych zadań i planowanych do wykonania inwestycji.

Dotychczas prognozowane wielkości zapisane w WPF okazały się bardzo trafne – są zbliżone do kwot ustalonych w projekcie na lata 2017 – 2029. Podstawowa różnica, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków dotyczy wprowadzenia programu Rodzina 500 Plus, który nie był przewidywany w latach wcześniejszych, a który znacząco zmienił wartości globalne budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej.

Przedstawione w dokumencie założenia mają charakter ciągły, dlatego na bieżąco przygotowywane są analizy i symulacje możliwych do wykonania dochodów, co ma bezpośrednie przełożenie na realizowane wydatki bieżące i inwestycje.

Szacunki te oparto m.in. na:

- 1) wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego według stanu na maj 2016 r.,
- 2) Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 9 września 2016 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2017 r. (Dz. U. z 2016 r., poz. 1456),

- 3) Mandacie terytorialnym dla Piłskiego Obszaru Strategicznej Interwencji, obejmującym przedsięwzięcia rekomendowane do objęcia Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2014 – 2020,
- 4) zapisach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020,
- 5) piśmie Ministra Finansów informującym o kwotach subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2017,
- 6) zawiadomieniach Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura o kwotach dotacji celowych na rok 2017,
- 7) zarządzeniach Prezydenta Miasta Piły w zakresie wysokości opłat dotyczących najmu, usług świadczonych na cmentarzu komunalnym czy w dziennym domu pomocy,
- 8) uchwałach podatkowych Gminy,
- 9) prowadzonych na terenie miasta inwestycjach, które będą stanowiły w przyszłości powierzchnię do opodatkowania,
- 10) uchwałach w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacjach dotyczących terenów przewidzianych do sprzedaży,
- 11) danych historycznych (sprawozdania budżetowe 2013 – 2015) oraz przewidywanym wykonaniu roku 2016.

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

Przygotowując założenia do WPF w zakresie planowanych wydatków nie brano pod uwagę wydatków jednorazowych wynikających np. z realizowanych w poprzednich latach projektów, a także dochodów związanych z projektami oraz programami, w ramach których Gmina aplikuje o środki zewnętrzne, a nie ma jeszcze podpisanych umów.

## **2. Przewidywane wykonanie budżetu za rok 2016.**

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. 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 2016 r., która jest podstawą do planowania budżetu na kolejny rok. Oczywiście wzięto pod uwagę wykonane w 2016 r., a mające charakter jednorazowy wydatki, np. remonty, zapłacony podatek VAT, a także dochody, jak np. zwroty podatku VAT, dofinansowanie realizowanych inwestycji.

Na tej podstawie ustalono, że przewidywane wykonanie dochodów i wydatków budżetu za 2016 rok ukształtuje się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 30 września 2016	Przewidywane wykonanie 2016	% wykonania do planu
Dochody bieżące	279 267 555,51	274 308 096,67	98,22%
Dochody majątkowe	17 592 080,00	17 390 907,19	98,86%
<b>DOCHODY RAZEM</b>	<b>296 859 635,51</b>	<b>291 699 003,86</b>	<b>98,26%</b>
Wydatki bieżące*	275 440 244,51	270 499 129,12	98,21%
Wydatki majątkowe	41 419 391,00	35 000 000,00	84,50%
<b>WYDATKI RAZEM</b>	<b>316 859 635,51</b>	<b>305 499 129,12</b>	<b>96,41%</b>

\* kwota wydatków bieżących obejmuje również wydatki ujęte w § 602 – wydatki na wniesienie wkładów do spółdzielni, zgodnie z klasyfikacją programu Besti@

Przewidywany wskaźnik realizacji dochodów jest wysoki. Szacuje się, że niewykonanie wystąpi w kilku pozycjach m.in. dochodach z najmu w ramach działalności Miejskiego Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej oraz udziałach w podatku dochodowym od osób prawnych. W tym drugim przypadku podkreślić należy, że jest to dochód bardzo wrażliwy –

wynika m.in. z koniunktury na rynku i gmina nie ma wpływu na jego wykonanie. To niewykonanie częściowo zostanie pokryte wykonaniem ponad plan w zakresie m.in. wpływów z podatku od środków transportowych, z podatku od czynności cywilnoprawnych czy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

W zakresie realizacji dochodów majątkowych szacuje się, że zostaną one zrealizowane na poziomie ponad 17 000 000 zł, tj. 98,86% planu po zmianach. Jest to bardzo znacząca kwota, bardzo zbliżona do wysokości ustalonego planu i wynika głównie z wysokiej realizacji wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Będzie to najwyższe wykonanie od co najmniej 10 lat i potwierdza jednocześnie rozwój działalności przemysłowej czy produkcyjno-usługowej, co oznacza w przyszłości nowe powierzchnie do opodatkowania, nowe miejsca pracy, a co za tym idzie większą konkurencyjność.

W zakresie wydatków bieżących przewiduje się nieco mniejsze niż pierwotnie zakładano wykonanie w zakresie wydatków statutowych ogółem 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 wysokim poziomie, tj. ok. 84,50% planu po zmianach.

Planowane do zrealizowania inwestycje na 2016 rok uległy w trakcie roku wielu korektom, zarówno co do ich wartości, jak i zakresu czy formy. W 2016 roku przyjęto Mandat terytorialny dla Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji. W trakcie roku publikowano też bieżące zmiany harmonogramów naboru wniosków w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020. Dokumenty te w dużej mierze zdeterminowały wprowadzenie w trakcie roku zmian w zakresie wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, w tym w zadaniach:

- Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile,

- Rewitalizacja obszarów przemysłowych na terenie miasta Piły - rozwój strefy przemysłowej Piła południowo-wschodnia,
- Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Pilskim OSI.

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

Rzetelne ustalenie globalnych kwot dochodów jest najważniejszym elementem przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dokonując prognozy wielkości dochodów do roku 2029 oparto się na założeniach dla roku 2017, 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 2017 odniesiono się do przewidywanego wykonania roku 2016, uwzględniając również jednorazowe dochody, np. z realizowanych programów czy odzyskiwanego podatku VAT od prowadzonych inwestycji. Jednocześnie w latach następnych (tj. od roku 2018) zaplanowano niewielkie wzrosty – średnio 1,70%.

W porównaniu do lat ubiegłych zmieniły się grupy, w ramach których Miasto uzyskuje największe dochody. Dotychczas wskazywane trzy grupy dochodów, tj. udziały w podatkach budżetu państwa, wpływy z podatków oraz subwencji ogólnych z budżetu państwa stanowią obecnie ponad 60% dochodów bieżących. Natomiast bardzo wzrósł udział dotacji i środków na cele bieżące, który od roku 2017 wyniesie ok. 24% dochodów bieżących. Spowodowane jest to wprowadzeniem w trakcie roku 2016 programu Rodzina 500 Plus, w ramach którego wypłacane jest świadczenie

wychowawcze ze środków dotacji celowej na zadania zlecone.

- a) Udziały w podatkach budżetu państwa stanowią średnio ok. 26% 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 2017, stanowiący bazę dla lat następnych, został ustalony w wysokości wskazanej w piśmie Ministra Finansów, tj. 68 787 416 zł. W latach kolejnych zaproponowany coroczny wzrost o 2% jest bardzo ostrożny w relacji do analizy przewidywanego wykonania roku 2016 oraz do wykonania z ostatnich lat.

Plan ustalony dla roku 2017 w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowano na poziomie 5 000 000 zł na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2016. Kalkulacja zakłada stabilizację wpływów z tego tytułu na poziomie 7 000 000 zł od roku 2018, bez wzrostu w kolejnych latach.

- b) Wpływy z dotacji i środków na cele bieżące – ze względu na wprowadzenie programu Rodzina 500 Plus (w kwocie ponad 40 000 000 zł na rok 2017) udział tej grupy dochodów wzrósł aż do 24% dochodów bieżących. Plan dotacji na zadania bieżące na rok 2017 ustalony został w oparciu o zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Jedynie dotacja na wychowanie przedszkolne została ustalona w oparciu o liczbę dzieci zapisanych do przedszkola oraz kwotę dotacji celowej z budżetu państwa na każde dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego w 2017 roku w wysokości 1 338 zł.

W latach kolejnych zaplanowany został wzrost w wysokości 2% rocznie.

- c) Wpływy z podatków stanowią istotną pozycję w budżecie gminy – średnio to ok. 17-18% dochodów bieżących, dlatego ustalenie prawidłowej wielkości planu dla tej grupy jest kluczowe. Przewidywane wykonanie 2016 zarówno w zakresie podatku od nieruchomości, jak i podatku od środków transportowych jest zbliżone do planu, jaki pierwotnie założono (w niektórych przypadkach jest nieco

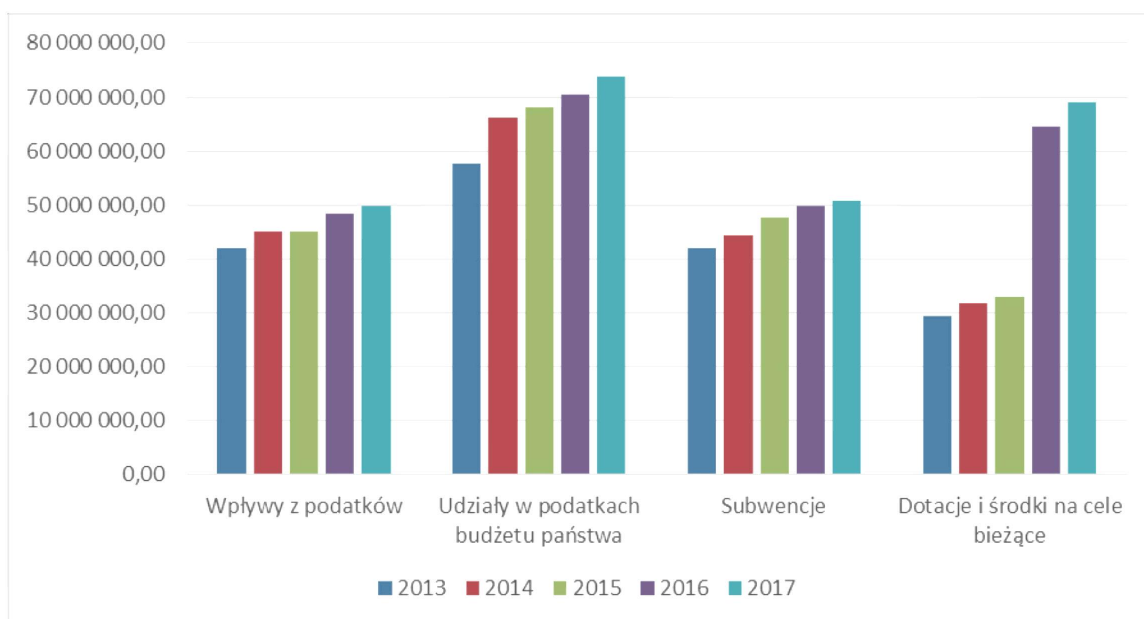


wyższe, w innych niższe).

W zakresie wpływów z podatków przewiduje się niewielki wzrost stawek, w pozostałym zakresie wzrost kwot wynika przede wszystkim z oddanych nowych powierzchni bądź kończących się ulg i zwolnień przyznanych na podstawie obowiązujących uchwał pomocowych (wzrost ten średnio wynosi 1,74%).

- d) Ostatnią ważną grupą dochodów są subwencje ogólne z budżetu państwa – stanowią one również ok. 17-18% dochodów bieżących. Kwoty na rok 2017 zapisano na podstawie pisma Ministra Finansów, natomiast wzrost od roku 2016 zaplanowany został w wysokości ponad 2% rocznie. Wielkości te zostały ustalone w sposób ostrożny i są realne do osiągnięcia.

Zmiany wartości w ramach czterech największych grup dochodów bieżących na przestrzeni lat 2013 – 2017 pokazuje poniższy wykres:



## 2) **Dochody majątkowe.**

Wartości przyjęte do realizacji z tytułu dochodów majątkowych zostały zapisane w bardzo niewielkich kwotach m.in. ze względu na brak rozstrzygnięć konkursów w ramach programów unijnych, w których Gmina złożyła już wnioski. Miasto przygotowało kilka dużych projektów, na które ubiega się o dofinansowanie zewnętrzne. Nowa perspektywa (w tym: Wielkopolski Regionalny Program Operacyjny oraz Pilski Obszar Strategicznej Interwencji) otworzyła możliwość pozyskania pokaźnych środków na rozwój miasta. Szacuje się, że w I półroczu 2017 r. znane będą już wyniki konkursów, w których Gmina Piła złożyła wnioski aplikacyjne. Pozytywne rozstrzygnięcie pozwoli na uzyskanie dofinansowania do przedsięwzięć po podpisaniu stosownych umów (dochody te zostaną wprowadzone do budżetów na przestrzeni kilku lat). Dodatkowo dochody te będą 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.

W chwili obecnej w prognozie ujęto przede wszystkim dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania. Wartość tego dochodu oszacowano na poziomie zbliżonym do roku 2016, tj. 12 500 000 zł biorąc pod uwagę podjęte uchwały Rady Miasta Piły w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacje dotyczące terenów przewidzianych do sprzedaży. Na 2017 rok i lata następne Gmina przygotowała szereg nieruchomości przeznaczonych do zbycia, których łączna wartość jest znacznie wyższa niż zaplanowana do realizacji. Tereny te obejmują zarówno działki o charakterze użytkowym, jak i przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe. Nieruchomości oferowane na rynku cieszą się obecnie dużym zainteresowaniem, o czym świadczy wykonanie bieżącego roku. Wpływ na to ma przede wszystkim kompleksowość oferty, a także uzupełnianie brakującej infrastruktury bądź budowa nowej w strefach przemysłowych.

W 2017 roku oraz w latach następnych Gmina nie tylko będzie oferować nieruchomości, które we wcześniejszych przetargach nie znalazły nabywców, ale przygotowuje również nową ofertę. Oferta obejmie m.in. następujące nieruchomości użytkowe:

- przy ul. Miłej,
- przy ul. Promiennej,
- przy ul. Giełdowej,
- przy ul. Głuchowskiej,
- przy ul. Długosza i Krzywej,
- przy ul. Polnej,
- przy ul. Walki Młodych,
- przy ul. Targowej,
- w rejonie ul. Naftowej,
- na terenie Pomorskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

W ramach nowych obszarów wszczęte zostały również procedury przygotowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla gruntów rolnych w celu przeznaczenia ich do zbycia (rejon ul. Magazynowej i Strefowej).

Oferta nieruchomości mieszkaniowych obejmuje m.in. działki:

- przy ul. Kazimierza Wielkiego,
- przy ul. Poprzecznej,
- przy ul. Bazaltowej,
- przy ul. Żeleńskiego i Niepodległości.

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

Łączny dochód z tego tytułu w roku planuje się odpowiednio w 2017 roku w wysokości 12 500 000 zł, w roku 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.**

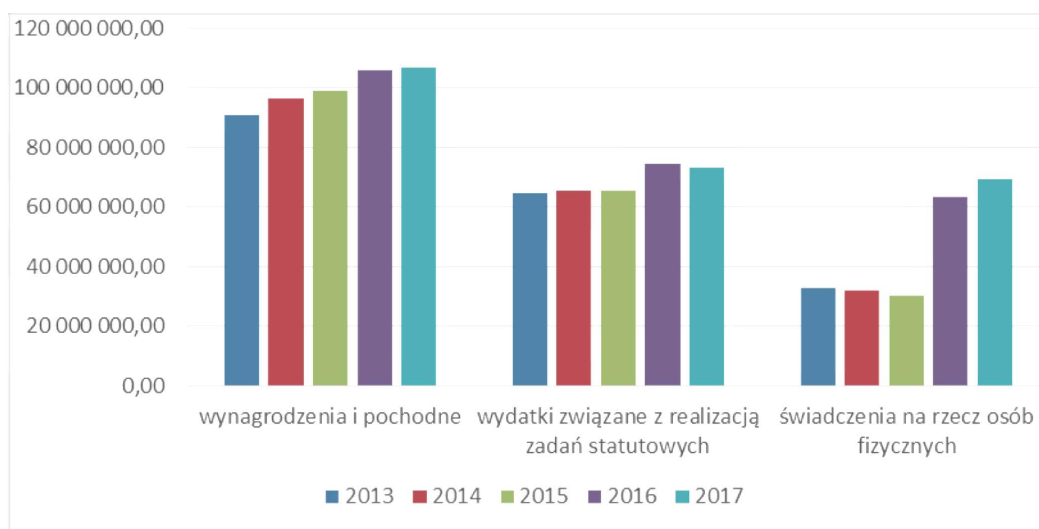
Przy kalkulowaniu wartości wydatków w całym okresie objętym WPF brano pod uwagę dane źródłowe z lat poprzednich, tj. wykonanie roku 2015, przewidywane wykonanie roku 2016 oraz plan wydatków na rok 2016 i 2017. W ramach planowanych wartości realizowanych wydatków wzięto pod uwagę przede wszystkim wartości 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 2016 r. z jego przewidywanym wykonaniem i planem określonym na 2017 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. W roku 2016 ze względu na wprowadzenie w trakcie roku budżetowego programu Rodzina 500 Plus zwiększenia te wyniosły w sumie ok. 40 000 000 zł.

Kwota wydatków bieżących na rok 2017 zaplanowana została w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2016 z uwzględnieniem nowych obiektów oddanych do użytkowania, generujących dodatkowe koszty utrzymania, natomiast od roku 2018 kalkulację wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o niewielkie wzrosty na średnim poziomie ok. 1%. Wynika to m.in. z planowanej termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej czy wymiany oświetlenia na energooszczędne, a także utworzenia Centrum Usług Wspólnych dla przedszkoli publicznych i żłobka, co spowoduje obniżenie części kosztów ponoszonych przez gminę.

Zmiany wartości w ramach trzech najważniejszych grup wydatków bieżących na przestrzeni lat 2013 – 2017 pokazuje poniższy wykres:



## 2) Wydatki związane z obsługą długu gminy.

Z uwagi na utrzymujące się niskie stawki WIBOR, w oparciu o które ustalane jest oprocentowanie kredytów i obligacji gminy, kwoty wydatków na obsługę długu w całym okresie objętym prognozą nie uległy zmianie w porównaniu z wartościami zapisanymi w WPF na lata 2016 – 2029. Niewielkie korekty wystąpiły jedynie pomiędzy wydatkami przeznaczonymi na odsetki i dyskonto oraz wydatkami na koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje, które wynikają z podpisanej umowy na emisję obligacji w roku 2016 i 2017.

## 3) Wydatki majątkowe.

W roku 2017 łączna kwota zaplanowanych wydatków na inwestycje, tj. 36 627 800 zł, daje możliwość kontynuacji działań w wielu obszarach infrastruktury miejskiej podjętych w latach poprzednich. Większość z nich została rozpoczęta w roku 2016 i

są to zadania, które kierowane będą do dofinansowania środkami unijnymi z nowej perspektywy finansowej, związane m.in. z:

- wspieraniem gospodarki niskoemisyjnej,
- rozbudową i unowocześnieniem transportu zbiorowego,
- kompleksową modernizacją energetyczną budynków użyteczności publicznej Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji,
- rewitalizacją obszarów przemysłowych,
- rewitalizacją przestrzeni w rejonie rzeki Gwdy,
- rozbudową Centrum Sportowo-Rekreacyjnego Aquapark w Pile.

Realizacja większości z tych zadań przewidziana jest do roku 2018.

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

- utworzenie Regionalnego Ośrodka Radioterapii w Pile,
- budowa hal sportowych przy Szkole Podstawowej Nr 7 i Zespole Szkół Nr 3,
- budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 3.

Wartość środków zabezpieczonych w roku 2017 daje również możliwość realizacji po raz kolejny szeregu zadań wyłonionych przez mieszkańców miasta podczas głosowania w ramach budżetu obywatelskiego. Dzięki temu na pilskich osiedlach zrealizowanych zostanie wiele inwestycji tzw. „osiedlowych” oraz wiele inwestycji tzw. „małych” najbardziej oczekiwanych przez mieszkańców. Łączna wartość tych zadań opiewa na kwotę 3 000 000 zł.

Wieloletnie zadania inwestycyjne zostały zapisane w wykazie przedsięwzięć na lata 2017 – 2019.

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

na lata 2017 – 2029.

## **5. Wynik budżetu**

Proponowany wynik budżetu w roku 2017 stanowi deficyt wynoszący 20 000 000 zł. Wynik taki jest przede wszystkim efektem zabezpieczenia znacznych kwot na przedsięwzięcia, na które Gmina aplikuje bądź 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 wykazania wkładu własnego oraz potrzeby realizacji tych przedsięwzięć.

Jednocześnie w realizacji inwestycji i pozyskiwaniu zewnętrznego finansowania istotny udział mają miejskie spółki. Pilskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. czy też Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o. uzyskują wsparcie swoich projektów ze środków Banku Gospodarstwa Krajowego oraz w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, natomiast Miasto wspiera te inwestycje poprzez podwyższenie kapitału zakładowego spółek, co stanowi również ważny element w zrównoważonym rozwoju miasta.

Prognozowane w przedłożonym dokumencie dochody i wydatki na lata 2017 – 2029 spełniają wymogi art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. 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. Nadwyżka operacyjna planowana do wykonania w 2017 r. kształtuje się na poziomie ok. 3 050 000 zł. Spełnienie tego wymogu w latach kolejnych na pewno będzie wymagało bieżącej analizy budżetu i ciągłego monitorowania realizacji dochodów.

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. Przygotowując zapisy i strategię planowanych inwestycji wieloletnich, w latach 2016 – 2017 Gmina zaplanowała deficyt odpowiednio po 20 000 000 zł, z rozchodami odpowiednio na poziomie 10 000 000 zł, jednocześnie wskazując jako źródło ich pokrycia przychody z emisji obligacji komunalnych. Głównym argumentem tej decyzji było zabezpieczenie wkładu własnego w celu pozyskania jak największych środków finansowych z zewnętrznych źródeł. Kluczowe w tym procesie wydaje się przygotowanie dokumentacji do projektów i złożenie odpowiednich wniosków aplikacyjnych oraz zapewnienie finansowania inwestycji w pierwszym etapie ze środków własnych.

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 z późn. zm.). Wskaźniki Gminy Piła we wszystkich latach mieszczą się w ustawowych limitach, a różnica pomiędzy wskaźnikiem rzeczywistym a maksymalnym wskaźnikiem dopuszczalnym jest duża – najmniejsza wynosi 1,10% i wystąpi w 2019 roku.

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



## **7. Dług budżetu miasta.**

Planowany wskaźnik zadłużenia do dochodów Gminy na koniec 2017 r. wynosi 40,77% 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 2017 roku nie obejmuje m.in. części dotacji, które z początkiem roku ulegną wielu korektom, co w części uwolni środki własne gminy i w rezultacie spowoduje znaczne obniżenie wskaźnika zadłużenia.

Główne założenia wynikające z WPF pozostają takie same od kilku lat i opierają się na tworzeniu klimatu dla rozwoju przedsiębiorczości nie tylko poprzez funkcjonującą od 2011 roku Pomorską Specjalną Strefę Ekonomiczną, ale także inwestowanie środków własnych w niezbędną infrastrukturę drogową, komunikacyjną czy edukacyjną. Realizowane są też inne projekty skierowane do przedsiębiorców, jak „Mieszkanie na start”, stypendia dla studentów i doktorantów, Targi pracy itp.

Prowadzone inwestycje w wielu obszarach życia i wspierające je pozostałe przedsięwzięcia nie wpływają na stabilną politykę fiskalną ustaloną w mieście od wielu lat.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem mającym długofalowy charakter. Dlatego przygotowane symulacje dochodów i wydatków zostały opracowane na podstawie obowiązujących przepisów, danych historycznych, ustalonych tendencji, a także w oparciu o uchwały i zarządzenia ustalające wielkość wpływów do budżetu (m.in. uchwały o podatkach i opłatach lokalnych). Jednak zmieniające się przepisy oraz sytuacja na rynku lokalnym mogą w znaczący sposób odbić się na sytuacji finansowej miasta, dlatego zapisy

WPF będą na bieżąco weryfikowane i poddawane aktualizacjom tak, aby możliwie szybko reagować na zmiany i przedstawiać na bieżąco aktualną sytuację.