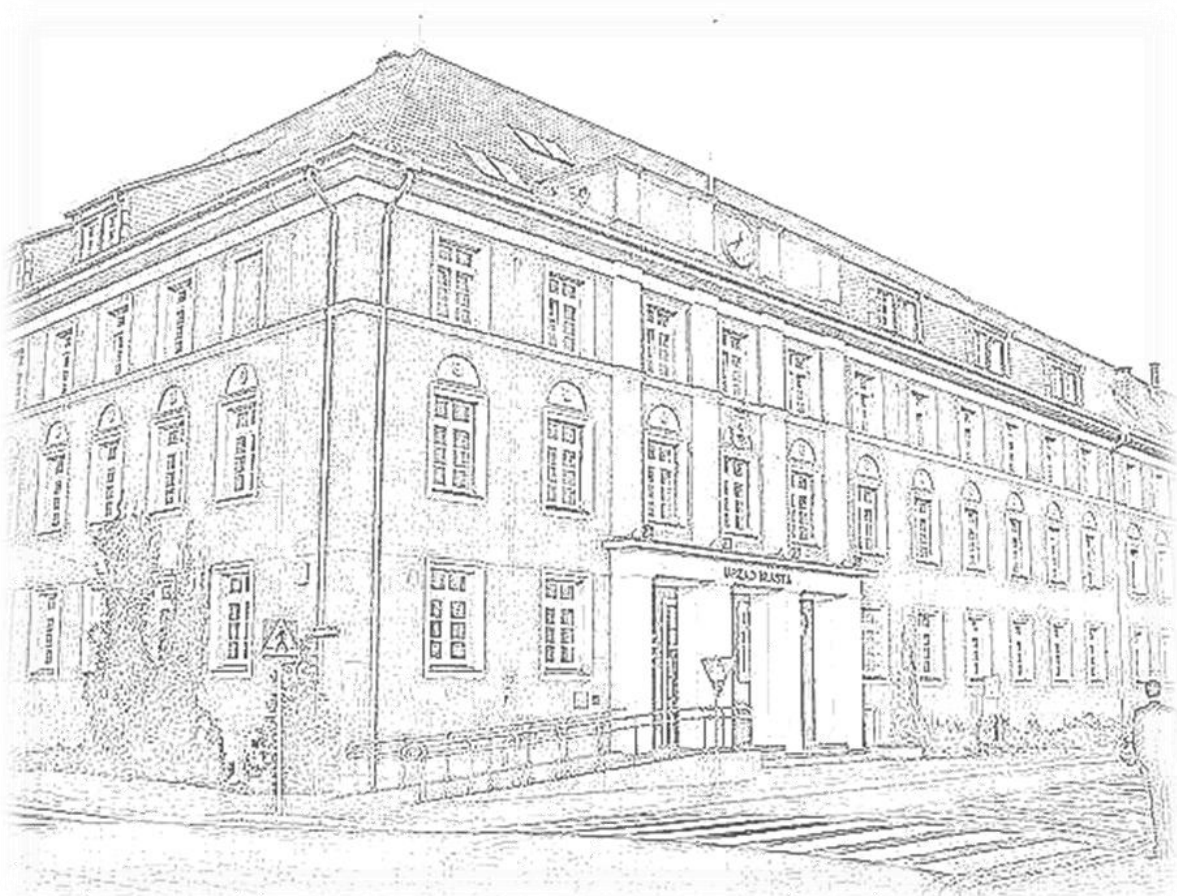


załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 443(386)19
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 30 sierpnia 2019 r.

Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Piły za pierwsze półrocze 2019 roku,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa
w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych



Piła, 30 sierpnia 2019 roku



Spis treści

I. Informacje ogólne	3
II. Dochody	5
1. Dochody bieżące	5
2. Dochody majątkowe.....	6
III. Wydatki	7
1. Wydatki bieżące	7
2. Wydatki majątkowe.....	8
IV. Wynik budżetu	10
V. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu	12
1. Przychody budżetu	12
2. Rozchody budżetu	12
3. Kwota długu	13
VI. Realizacja przedsięwzięć.....	18



I. Informacje ogólne

Realizując zapisy art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych¹ przedkładam Radzie Miasta Piły oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za I półrocze 2019 roku.

Niniejsza informacja zawiera najważniejsze elementy dotyczące sytuacji finansowej Miasta, tj. danych dotyczących kształtowania się wyniku finansowego budżetu Miasta Piły, poziomu zadłużenia oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za sześć miesięcy 2019 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Piły na lata 2019 – 2029 przyjęto Uchwałą Nr III/13/18 Rady Miasta Piły z dnia 18 grudnia 2018 roku ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu. Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Piły są zgodne w zakresie roku 2019 z budżetem Miasta Piły ustalonym uchwałą Nr III/14/18 Rady Miasta Piły z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2019 rok (z późn. zm.).

Zarówno budżet miasta, jak i wieloletnia prognoza finansowa w trakcie roku są wielokrotnie zmieniane w celu zapewnienia ciągłości realizacji obligatoryjnych zadań oraz wykonywania planowanych do realizacji inwestycji. Zarówno liczba zmian, jak i ich wartość, są bardzo duże i wynikają z wykorzystania wszelkich możliwych projektów i programów, z których można pozyskać dofinansowanie. Taki sposób pozyskania dodatkowych środków zewnętrznych w znaczący sposób wpływa na rozwój miasta. W I półroczu 2019 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa ulegała licznym zmianom w stosunku do stanu z dnia 1 stycznia 2019 roku w związku:

- z wprowadzeniem wartości wynikających z wykonania budżetu za 2018 rok,
- ze zmianami wartości w zakresie dochodów i wydatków, wynikającymi ze zmian budżetu wprowadzonych w trakcie I półrocza 2019 r.,
- z aktualizacją wartości przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającą ze zmian budżetu 2019 roku wprowadzonych w trakcie I półrocza 2019 r.,
- z wprowadzaniem wielu nowych przedsięwzięć realizowanych przez Miasto Piła oraz z przesunięciami czasowymi przedsięwzięć będących już w realizacji.

¹ Dz. U z 2019 r., poz. 869 z późn.zm.



Zmiany te dokonane zostały 6 uchwałami Rady Miasta Piły oraz 1 zarządzeniem Prezydenta Miasta Piły, tj.:

- Uchwałą Nr IV/32/19 Rady Miasta Piły z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2019 – 2029,
- Uchwałą Nr V/46/19 Rady Miasta Piły z dnia 26 lutego 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2019 – 2029,
- Uchwałą Nr VI/57/19 Rady Miasta Piły z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2019 – 2029,
- Uchwałą Nr VIII/65/19 Rady Miasta Piły z dnia 30 kwietnia 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2019 – 2029,
- Uchwałą Nr IX/83/19 Rady Miasta Piły z dnia 28 maja 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2019 – 2029,
- Uchwałą Nr XI/95/19 Rady Miasta Piły z dnia 25 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2019 – 2029,
- Zarządzeniem Nr 329(272)19 Prezydenta Miasta Piły z dnia 28 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2019 – 2029.

Planowane wielkości budżetu Miasta Piły na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosły:

- Dochody – 331 401 708,68 zł,
- Wydatki – 342 476 725,36 zł,
- Wynik budżetu (deficyt) – 11 075 016,68 zł.

W stosunku do budżetu uchwalonego na dzień 1 stycznia 2019 roku plan dochodów został zmniejszony o 2,70%, a plan wydatków zwiększony o 1,36%.

Wykonanie budżetu Miasta Piły za I półrocze 2019 r. wyniosło:

- Dochody – 171 656 768,05 zł,
- Wydatki – 160 665 706,03 zł,
- Wynik budżetu (nadwyżka) – 10 991 062,02 zł,
- Nadwyżka operacyjna – 10 333 610,21 zł.



II. Dochody

Na dzień 30 czerwca 2019 roku dochody zostały zrealizowane w wysokości 171 656 768,05 zł, tj. na poziomie 51,80% planu wynoszącego 331 401 708,68 zł, w tym:

- dochody bieżące – 161 458 597,94 zł,
- dochody majątkowe – 10 198 170,11 zł.

W porównaniu z I półroczem 2018 r. poziom wykonania planu dochodów jest wyższy o 3,42%, natomiast zrealizowane dochody są wyższe o 0,23%, tj. o 388 397,09 zł.

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 161 458 597,94 zł, co stanowi 53,04% wielkości planowanej.

Jednym z najważniejszych źródeł dochodów miasta jest udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 39 162 063 zł, tj. 46,79% planu wynoszącego 83 698 896 zł,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 2 771 959,88 zł, tj. 39,60% planu wynoszącego 7 000 000 zł.

W porównaniu z I półroczem 2018 r. kwota zrealizowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest wyższa o 3 689 218 zł, natomiast zrealizowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych są niższe o 545 685,04 zł.

Innym ważnym źródłem dochodów bieżących są wpływy z subwencji ogólnej w kwocie 33 149 748 zł, co stanowi 60,45% planu wynoszącego 54 835 253 zł. Wyższy wskaźnik wykonania wynika z otrzymania transzy części oświatowej na miesiąc lipiec. Subwencja ogólna jest przekazywana z Ministerstwa Finansów zgodnie z obowiązującym ustawowym terminem (płatna jest „z góry”).

Kolejnym istotnym źródłem dochodów bieżących są dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa (§ 2010, 2020, 2030, 2060), które zostały zrealizowane w kwocie 37 018 618,76 zł, co stanowi 58,22% planu wynoszącego 63 584 812,68 zł.

Oprócz wskazanych wyżej środków z budżetu państwa, również bieżące dochody własne mają znaczący wpływ na osiągniętą wielkość dochodów w I półroczu 2019 roku.



Istotną grupę stanowią tu podatki, które zostały zrealizowane w wysokości 27 509 390,74 zł, co stanowi 51,68% planu wynoszącego 53 227 200 zł.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 10 198 170,11 zł, co stanowi 37,75% wielkości planowanej. W stosunku do analogicznego okresu 2018 roku wpływy te są niższe o 3 412 582,78 zł.

Wartość wykonania tej części dochodów wynika przede wszystkim z realizacji dochodów ze sprzedaży majątku, a także z wpływu dotacji stanowiących częściową refundację wydatków poniesionych w latach ubiegłych w ramach prowadzonych inwestycji podlegających dofinansowaniu.



III. Wydatki

Realizacja wydatków na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniosła 160 665 706,03 zł, tj. 46,91% planu wynoszącego 342 476 725,36 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 151 124 987,73 zł,
- wydatki majątkowe – 9 540 718,30 zł.

1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 151 124 987,73 zł, co stanowi 50,37% wielkości planowanej.

Wykonanie wydatków bieżących obejmuje realizację wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem urzędu oraz jednostek budżetowych, tj. wypłatę wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, świadczeń na rzecz osób fizycznych, przyznawanie dotacji z budżetu gminy oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Najwyższe wykonanie wydatków bieżących odnotowano w zakresie:

- oświaty i wychowania – 58 460 760,20 zł, co stanowi 38,68% ogółu wydatków bieżących,
- pomocy społecznej oraz rodziny – 43 912 419,51 zł, co stanowi 29,06% ogółu wydatków bieżących,
- administracji publicznej – 10 384 374,27 zł, co stanowi 6,87% ogółu wydatków bieżących,
- gospodarki mieszkaniowej – 8 337 675,78 zł, co stanowi 5,52% ogółu wydatków bieżących,
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 7 186 779,34 zł, co stanowi 4,76% ogółu wydatków bieżących,
- transportu i łączności – 6 991 137,66 zł, co stanowi 4,63% ogółu wydatków bieżących.

Najwyższy udział w wydatkach bieżących mają wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zostały zrealizowane w kwocie 61 584 189,67 zł (bez unijnych). Wydatki na realizację zadań statutowych zostały zrealizowane w kwocie 36 146 531,26 zł. Środki finansowe zostały przeznaczone m.in. na: usługi remontowe, opłaty za energię elektryczną, ciepłą, wodę i gaz, a także na odpis na Zakładowy Fundusz



Świadczeń Socjalnych, wynajem pomieszczeń, wywóz nieczystości i odprowadzenie ścieków oraz inne niezbędne wydatki zapewniające prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych i wykonywanie zadań statutowych gminy.

Wykonanie wszystkich wydatków bieżących przewidzianych do realizacji w 2019 roku w okresie I półrocza przebiegało w sposób prawidłowy.

Obsługa kredytów i pożyczek została zrealizowana w kwocie 1 555 075,19 zł, tj. 49,37% wielkości planowanej.

Środki te zostały przeznaczone na spłatę odsetek od:

- kredytu z Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągniętego w 2010 r. – 83 289,76 zł,
- kredytu z Banku PKO BP S.A. zaciągniętego w 2012 r. – 163 943,85 zł,
- kredytu krótkoterminowego z Banku PKO BP S.A. – 95,51 zł,
- pożyczek JESSICA 2 z Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągniętych w 2018 r. – 2 936,07 zł,
- obligacji komunalnych wyemitowanych w 2013 r., 2014 r., 2016 r. i 2017 r. za pośrednictwem Banku PKO BP S.A. – 1 300 810,00 zł,

Poniesiono też opłaty związane z notowaniem obligacji serii A13, E14, A16 i A17 na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz BondSpot S.A. na platformie Catalyst w kwocie 4 000,00 zł.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 9 540 718,30 zł, co stanowi 22,48% wielkości planowanej.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 22,48% wynika m.in. z kontynuacji kilku zadań wieloletnich, których realizacja rozpoczęła się w latach ubiegłych. Realizacja tych zadań obejmuje kwotę ponad 8 200 000 zł. W przypadku wielu zadań jednorocznych w pierwszym półroczu przeprowadzane są przetargi, natomiast realizacja, w tym finansowa ma miejsce w drugim półroczu.

W 2019 roku zaplanowano do realizacji 66 zadań inwestycyjnych, średnia wartość nakładów na jedno zadanie przekracza 640 000 zł. Najważniejsze z nich to:

- Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile,



- Rewitalizacja obszarów poprzemysłowych na terenie miasta Piły – rozwój strefy przemysłowej Piła południowo-wschodnia,
- Modernizacja pomieszczeń w budynku Szkoły Podstawowej nr 5 im. Dzieci Polskich w Pile przy Al. Niepodległości 18 w związku z planowanym utworzeniem czterech oddziałów przedszkolnych,
- Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej nr 6 im. Lotników Polskich w Pile,
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – jednostki oświatowe,
- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy Al. Niepodległości 135,
- Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Pile - zakup autobusów i System Dynamicznej Informacji Pasażerskiej,
- Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Pile – tereny nadrzeczne rzeki Gwdy i północna część wyspy miejskiej.

Zadania inwestycyjne praktycznie w całości realizowane są z własnych środków; w przypadku przedsięwzięć dofinansowanych środkami zewnętrznymi (unijnymi i krajowymi) miasto wykłada najpierw swoje pieniądze, które w ramach refundacji pozyskuje po długotrwałym procesie weryfikacji złożonych wniosków.

Szczegółowy zakres rzeczowy inwestycji realizowanych w trakcie I półrocza 2019 r. zamieszczony został w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.



IV. Wynik budżetu

Wynik budżetu jest obliczany jako różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem. Przyjęta prognoza na 2019 rok zakłada deficyt budżetu w wysokości 11 075 016,68 zł. Źródłem jego pokrycia będą przychody z tytułu pożyczki JESSICA2 z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 w kwocie 10 000 000 zł oraz z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, tj. wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w kwocie 1 075 016,68 zł.

Dochody Miasta Piły w trakcie I półrocza 2019 roku zostały zrealizowane w wysokości 171 656 768,05 zł, natomiast na realizację zadań wydatkowano kwotę 160 665 706,03 zł. Na koniec I półrocza 2019 r. odnotowano nadwyżkę, która wyniosła 10 991 062,02 zł.

Na poziom uzyskanego wyniku finansowego wpłynęło niższe wykonanie wydatków budżetowych na poziomie 46,91% oraz realizacja dochodów bieżących na poziomie przekraczającym 53% (w tym m.in. część oświatowa subwencji ogólnej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od nieruchomości od osób fizycznych, wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, dotacje z innych gmin z przeznaczeniem na zwrot kosztów ponoszonych przez Gminę Piła na dzieci będące mieszkańcami innych gmin, uczęszczające do piłskich przedszkoli).

Poziom zrealizowanych dochodów budżetowych oraz wysokość wskaźników wynikających z przyjętych wartości (w tym wartość nadwyżki operacyjnej w kwocie ponad 10 milionów złotych) pokazuje, że kondycja finansowa Miasta jest dobra, co gwarantuje realizację planowanych przedsięwzięć oraz zaplanowanych zadań własnych gmin.

Należy mieć na uwadze, iż dalsza realizacja planu finansowego do końca roku wpłynie na końcowy wynik budżetu 2019 roku. Zmiany przepisów w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych („zerowy PIT” dla osób do 26 roku życia, obniżenie PIT z 18 do 17%) wpłyną na realizację dochodów i spowodują konieczność dokonania zmian w budżecie w IV kwartale. Jednocześnie zmiany przepisów obciążające budżet miasta



bez zapewnienia finansowania mogą spowodować trudności w realizacji zaplanowanych do wykonania zadań.

W roku 2019 przewiduje się deficyt w kwocie 11 075 016,68 zł, głównie w związku z realizowanymi projektami dotyczącymi termomodernizacji obiektów gminnych, finansowanymi ze środków pożyczki JESSICA2 z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach WRPO na lata 2014-2020, natomiast w latach 2020-2029 przewiduje się dodatni wynik budżetu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań.



V. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu

1. Przychody budżetu

Plan przychodów wprowadzony został w trakcie realizacji budżetu w łącznej kwocie 22 853 000 zł, z tego:

- 1) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, tj. wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Miasta, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w kwocie 12 853 000 zł z przeznaczeniem na rozchody budżetu oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.
- 2) z tytułu pożyczki JESSICA2 z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 w kwocie 10 000 000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W ciągu pierwszego półrocza 2019 roku zrealizowano przychody w łącznej kwocie 15 749 859,14 zł, tj. 68,92% planu, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Realizacja przychodów z tytułu pożyczki JESSICA2 planowana jest w drugim półroczu 2019 r.

2. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę 3 888 991,64 zł, tj. 33,02% planu.

Rozchody objęły:

- 1) spłatę kredytu w kwocie 1 999 999,98 zł, zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetowego – umowa nr 2010/2311 z 17 września 2010 r.,
- 2) spłatę kredytu w kwocie 1 500 000 zł, zaciągniętego w Banku PKO BP S.A., z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań – umowa nr 281020407000013601902386 z dnia 12 października 2012 r.,



- 3) spłatę pożyczek JESSICA2 zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego, w tym:
- w kwocie 152 071,50 zł, zaciągniętej z przeznaczeniem na realizację projektu „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 5 im. Dzieci Polskich w Pile – budynek przy ul. Kujawskiej 18” – umowa nr IJ18-02031 z dnia 13 lipca 2018 r.,
 - w kwocie 184 505,60 zł, zaciągniętej z przeznaczeniem na realizację projektu „Kompleksowa modernizacja energetyczna wielorodzinnych budynków mieszkalnych będących w zasobie komunalnym Gminy” – umowa nr IJ18-02252 z dnia 20 września 2018 r.,
 - w kwocie 52 414,56 zł, zaciągniętej z przeznaczeniem na realizację projektu „Termomodernizacja Publicznego Przedszkola nr 3 przy ul. W. Pola 16 w Pile”, – umowa nr IJ18-05579 z dnia 20 grudnia 2018 r.

W II półroczu 2019 roku zaplanowano również wykup obligacji komunalnych na kwotę 4 000 000 zł.

3. Kwota długu

Stan zadłużenia Miasta Piły na początku roku wynosił 116 820 921,14 zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 3 888 991,64 zł oraz spłaty w ramach wydatków zmniejszających dług, wysokość zadłużenia Miasta Piły na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosiła łącznie 111 954 655,55 zł. Zadłużenie Miasta Piły wynika z następujących tytułów:

- wyemitowanych obligacji – 91 000 000 zł,
- kredytów zaciągniętych na rynku krajowym – 16 500 000,02 zł,
- pożyczek JESSICA2 – 3 500 930,34 zł
- porozumienia w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Przejęcie nakładów poniesionych na budowę schroniska dla zwierząt” – 953 725,19 zł.

Inwestycje gminne, zarówno finansowane ze środków własnych, jak i duże przedsięwzięcia dofinansowane ze środków zewnętrznych w formie refundacji, mogą być realizowane m.in. dzięki zaciąganym kredytom, pożyczkom i obligacjom. Aktualne oprocentowanie zadłużenia zaciągniętego przez Gminę jest bardzo korzystne i mieści się w przedziale 0,12% – 3,04% w stosunku rocznym, co powoduje, że koszt obsługi długu



stanowi tylko ok. 1% wydatków bieżących. Jednocześnie realizowane przedsięwzięcia, tj. termomodernizacje, wymiana oświetlenia, wymiana czy modernizacja dachów, wpływają na obniżenie ponoszonych przez miasto kosztów związanych z utrzymaniem obiektów, Dodatkowo inwestycje te często prowadzone są innowacyjnymi metodami, również wpływającymi na zminimalizowanie kosztów utrzymania.

Spląty rat kapitałowych oraz odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji regulowane są zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spląt.

Planowany wskaźnik zadłużenia do dochodów Gminy na dzień 30 czerwca 2019 r. wyniósł 34,42% (wliczając dług spłacany wydatkami).

Od 2014 roku zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych² jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do spełnienia wskaźnika ustalanego indywidualnie. Zgodnie z art. 243 ustawy organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- spląt rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami,
- wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych,
- potencjalnych spląt kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji,

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Planowany wskaźnik wynikający z art. 243 na 2019 rok dla Gminy Piła na dzień 30 czerwca 2019 r. wynosi 4,50% (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 4,33%) przy dopuszczalnym poziomie 7,26%.

Wszystkie dokonane zmiany oraz wykonanie podstawowych wielkości budżetu Miasta Piły na dzień 30 czerwca 2019 r. przedstawiono w Tabeli Nr 1, a szczegółowo omówiono w informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Piły za I półrocze br.

² Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm



Tabela Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 30.06.2019r.	Wykonanie na dzień 30.06.2019r.	Stopień realizacji %
1	Dochody ogółem	340 606 789,00	331 401 708,68	171 656 768,05	51,80%
1.1	Dochody bieżące	300 317 464,00	304 388 729,68	161 458 597,94	53,04%
1.2	Dochody majątkowe, w tym	40 289 325,00	27 012 979,00	10 198 170,11	37,75%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 041 300,00	10 051 700,00	4 239 526,77	42,18%
2	Wydatki ogółem	328 806 789,00	342 476 725,36	160 665 706,03	46,91%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	295 588 016,00	300 036 655,68	151 124 987,73	50,37%
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	-
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	-
2.1.2	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	0,00	x	x	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 150 000,00	3 150 000,00	1 555 075,19	49,37%
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	3 136 400,00	3 136 400,00	1 551 075,19	49,45%
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	398 167,00	398 167,00	197 491,11	49,60%
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	167 773,00	167 773,00	83 211,13	49,60%
2.2	Wydatki majątkowe	33 218 773,00	42 440 069,68	9 540 718,30	22,48%
3	Wynik budżetu	11 800 000,00	-11 075 016,68	10 991 062,02	-
4	Przychody budżetu	0,00	22 853 000,00	15 749 859,14	72,62%
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	-
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	-
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	12 853 000,00	15 749 859,14	122,54%
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 075 016,68	0,00	-
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	10 000 000,00	0,00	-
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	10 000 000,00	0,00	-
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	-
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	-
5	Rozchody budżetu	11 800 000,00	11 777 983,32	3 888 991,64	33,02%
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	11 800 000,00	11 777 983,32	3 888 991,64	33,02%
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	-



Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 30.06.2019r.	Wykonanie na dzień 30.06.2019r.	Stopień realizacji %
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	-
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	-
6	Kwota długu	104 153 725,19	114 065 663,87	111 954 655,55	-
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	-
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 729 448,00	4 352 074,00	10 333 610,21	-
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 729 448,00	17 205 074,00	26 083 469,35	-
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
9.1	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.	4,39%	4,50%	-	-
9.2	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.	4,22%	4,33%	-	-
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	-	-
9.4	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	4,22%	4,33%	-	-
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,34%	4,35%	-	-
9.6	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)	6,43%	6,43%	-	-
9.6.1	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	6,87%	7,26%	-	-



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za pierwsze półrocze 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019r.	Plan na 30.06.2019r.	Wykonanie na dzień 30.06.2019r.	Stopień realizacji %
	poprzednich lat)				
9.7	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	tak	tak	-	-
9.7.1	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	tak	tak	-	-
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	11 800 000,00	0,00	-	-
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11 800 000,00	0,00	-	-
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x			
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	40 558 536,00	43 530 971,00	14 324 149,00	32,91%
11.3.1	bieżące	10 339 763,00	10 433 248,00	5 277 361,00	50,58%
11.3.2	majątkowe	30 218 773,00	33 097 723,00	9 046 788,00	27,33%

VI. Realizacja przedsięwzięć

Przedsięwzięcia to wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jest prezentowany w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach realizacji przedsięwzięcia oraz limitu zobowiązań.

Realizacja zadań zapisanych w wykazie przedsięwzięć dołączonych do Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z decyzji strategicznych dla rozwoju miasta podjętych wcześniej w formie Strategii Rozwoju Miasta Piły do 2035 roku, Gminnego Programu Rewitalizacji dla Miasta Piły czy też kierunków i priorytetów rozwojowych Miasta. Łączna wartość przedsięwzięć w ramach poniesionych i planowanych do poniesienia nakładów inwestycyjnych wynosi aktualnie prawie 146 milionów złotych.

Programy wieloletnie realizowane są sukcesywnie, zgodnie z zawartymi umowami, porozumieniami, harmonogramami i planami przyjętymi w wieloletniej prognozie finansowej. Część zadań zaplanowano do realizacji w trybie „zaprojektuj i wybuduj”, przez co w pierwszej kolejności przygotowana została dokumentacja projektowa i kosztorysowa, a sam proces budowlany jest przesunięty w czasie. Znaczący wzrost kwoty wydatków na niektóre przedsięwzięcia, w szczególności majątkowe, zostanie odnotowany w II półroczu br. po rozliczeniu części inwestycji, przede wszystkim tych, których zakończenie przewidziano na 2019 rok. Wiele zadań jest też przewidzianych do zakończenia w 2020 roku.

Analizę przedsięwzięć z uwzględnieniem stopnia realizacji zadań zawiera Tabela Nr 2, natomiast szczegółowy zakres rzeczowy przedsięwzięć realizowanych w 2019 r. zamieszczony został w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.



Tabela Nr 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2019 r.	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć %	Wykonanie finansowe na dzień 30.06.2019 r.	Stopień realizacji w 2019 r. %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-	-14-
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			184 536 243	43 530 971	48 675 930	16 200 420	3 620 940	61 992 161	86 584 717	46,92%	14 324 149	32,91%
1.a	- wydatki bieżące			38 636 258	10 433 248	9 137 266	9 068 572	0	1 809 068	15 185 609	39,30%	5 277 361	50,58%
1.b	- wydatki majątkowe			145 899 985	33 097 723	39 538 664	7 131 848	3 620 940	60 183 093	71 399 108	48,94%	9 046 788	27,33%
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:			117 117 429	20 721 892	34 109 667	6 153 544	0	42 327 702	62 477 334	53,35%	6 420 432	30,98%
1.1.1	- wydatki bieżące			2 795 499	804 208	425 586	350 732	0	1 150 508	1 644 919	58,84%	429 947	53,46%
1.1.1.1	Projekt "Kompas - kompetencje i pasja"	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Piły	2017-2019	1 612 499	416 971	0	0	0	100 356	1 494 298	92,67%	298 770	71,65%
1.1.1.2	Projekt "Akademia Młodych Odkrywców 2.0 - pasja do nauki!"	Urząd Miasta Piły	2018-2020	55 298	27 949	18 658	0	0	42 402	29 524	53,39%	20 834	74,54%
1.1.1.3	Projekt "AS - Aktywni i Samodzielni"	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Piły	2019-2021	971 980	254 250	366 998	350 732	0	971 980	68 924	7,09%	68 924	27,11%
1.1.1.4	Projekt partnerski ERASMUS+ "Moc matematyki"	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Stanisława Staszica w Piły	2018-2020	119 952	96 608	12 590	0	0	0	49 195	41,01%	38 441	39,79%
1.1.1.5	Projekt "Cyfrowe Usługi Miast dla Przedsiębiorców - CUMP"	Urząd Miasta Piły	2019-2020	35 770	8 430	27 340	0	0	35 770	2 978	8,33%	2 978	35,33%
1.1.2	- wydatki majątkowe			114 321 930	19 917 684	33 684 081	5 802 812	0	41 177 194	60 832 415	53,21%	5 990 485	30,08%
1.1.2.1	Rewitalizacja obszarów poprzemysłowych na terenie miasta Piły - rozwój strefy przemysłowej Piły południowo-wschodnia -	Urząd Miasta Piły	2016-2019	17 118 819	1 509 550	0	0	0	302 512	16 725 714	97,70%	1 116 446	73,96%
1.1.2.2	Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Piły -	Urząd Miasta Piły	2012-2020	46 937 251	7 757 900	1 426 600	0	0	2 327 254	42 407 925	90,35%	4 726 042	60,92%
1.1.2.3	Rozbudowa systemu szybkiego reagowania w stanach klęsk i katastrof na terenie Piłskiego OSI (Miasto Piła)	Urząd Miasta Piły	2017-2019	772 120	767 200	0	0	0	767 200	4 920	0,64%	0	-



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za pierwsze półrocze 2019 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2019 r.	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć %	Wykonanie finansowe na dzień 30.06.2019 r.	Stopień realizacji w 2019 r. %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-	-14-
1.1.2.4	Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Piłe - tereny nadrzeczne rzeki Gwdy i północna część wyspy miejskiej	Urząd Miasta Piły	2016-2021	21 035 481	5 000 000	10 000 000	5 802 812	0	14 672 394	235 971	1,12%	3 302	0,07%
1.1.2.5	Poprawa infrastruktury komunikacyjnej łączącej jednostki osadnicze Piłskiego OSI - Gmina Szydłowo	Urząd Miasta Piły	2018-2019	1 302 007	294 503	0	0	0	22 748	1 007 504	77,38%	0	-
1.1.2.6	Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Piłe - zakup autobusów i System Dynamicznej Informacji Pasażerskiej	Urząd Miasta Piły	2016-2020	23 488 789	4 220 000	19 000 000	0	0	19 501 995	366 495	1,56%	102 260	2,42%
1.1.2.7	Projekt "Cyfrowe Usługi Miast dla Przedsiębiorców" - Elektronizacja procesu obsługi podatkowej	Urząd Miasta Piły	2019-2020	99 950	44 600	55 350	0	0	99 950	0	0,00%	0	-
1.1.2.8	Poprawa mobilności miejskiej w Piłe w przebiegu obwodnicy śródmiejskiej - ul. Okólna	Urząd Miasta Piły	2018-2020	3 567 513	323 931	3 202 131	0	0	3 483 141	83 886	2,35%	42 435	13,10%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
1.2.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
1.2.2	- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0	-	0	-
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego			67 418 814	22 809 079	14 566 263	10 046 876	3 620 940	19 664 459	24 107 383	35,76%	7 903 717	34,65%
1.3.1	- wydatki bieżące			35 840 759	9 629 040	8 711 680	8 717 840	0	658 560	13 540 690	37,78%	4 847 414	50,34%
1.3.1.1	Rekompensata z tytułu świadczenia usług miejskiej komunikacji publicznej	Urząd Miasta Piły	2018-2021	34 902 450	9 400 000	8 500 000	8 500 000	0	0	13 349 864	38,25%	4 847 414	51,57%
1.3.1.2	Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) w Gminie Piła	Urząd Miasta Piły	2017-2021	938 309	229 040	211 680	217 840	0	658 560	190 826	20,34%	0	-
1.3.2	- wydatki majątkowe			31 578 055	13 180 039	5 854 583	1 329 036	3 620 940	19 005 899	10 566 693	33,46%	3 056 303	23,19%
1.3.2.1	Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej nr 7 im. Adama Mickiewicza w Piłe	Urząd Miasta Piły	2016-2019	379 038	50 000	0	0	0	50 000	329 037	86,81%	40 204	80,41%



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za pierwsze półrocze 2019 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2019 r.	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć %	Wykonanie finansowe na dzień 30.06.2019 r.	Stopień realizacji w 2019 r. %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-	-14-
1.3.2.2	Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej nr 6 im. Lotników Polskich w Piłe	Urząd Miasta Piły	2016-2019	9 232 769	2 462 129	0	0	0	17 809	8 249 292	89,35%	1 478 653	60,06%
1.3.2.3	Budowa wielofunkcyjnego boiska o nawierzchni syntetycznej przy Szkole Podstawowej nr 6 im. Lotników Polskich w Piłe -	Urząd Miasta Piły	2016-2019	710 896	640 542	0	0	0	12 673	655 016	92,14%	584 662	91,28%
1.3.2.4	Rewitalizacja zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Piłe	Urząd Miasta Piły	2018-2019	349 600	300 000	0	0	0	300 000	46 740	13,37%	0	-
1.3.2.6	Budowa ulicy Kukuczkiej pomiędzy ulicą Sowią i Orlą z wjazdami do posesji	Zarząd Dróg i Zieleni w Piłe	2018-2019	325 000	265 627	0	0	0	265 627	19 373	5,96%	0	-
1.3.2.7	Dokapitalizowanie PTBS Sp. z o.o. - Zespół zabudowy mieszkaniowej nr 3 etap I, ul. Andersa w Piłe - 36 lokali mieszkalnych	Urząd Miasta Piły	2019-2020	4 319 983	0	4 319 983	0	0	4 319 983	0	0,00%	0	-
1.3.2.8	Dokapitalizowanie PTBS Sp. z o.o. - Zespół zabudowy mieszkaniowej nr 3 etap II, ul. Andersa w Piłe - 33 lokale mieszkalne	Urząd Miasta Piły	2021-2022	4 297 467	0	0	1 000 000	3 297 467	4 297 467	0	0,00%	0	-
1.3.2.9	Przejęcie nakładów poniesionych na budowę schroniska dla zwierząt	Urząd Miasta Piły	2019-2022	1 603 302	616 193	334 600	329 036	323 473	33 384	616 193	38,43%	616 193	100,00%
1.3.2.11	Termomodernizacja Publicznego Przedszkola Nr 3 przy ul. W. Pola 16 w Piłe	Urząd Miasta Piły	2018-2019	660 000	345 548	0	0	0	33 556	626 442	94,92%	311 991	90,29%
1.3.2.12	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - jednostki oświatowe	Urząd Miasta Piły	2019-2020	9 000 000	8 000 000	1 000 000	0	0	8 975 400	24 600	0,27%	24 600	0,31%
1.3.2.13	Modernizacja szatni i sanitariatów przy Sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 2 im. Olimpijczyków Polskich w Piłe	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Olimpijczyków Polskich w Piłe	2019-2020	700 000	500 000	200 000	0	0	700 000	0	0,00%	0	-