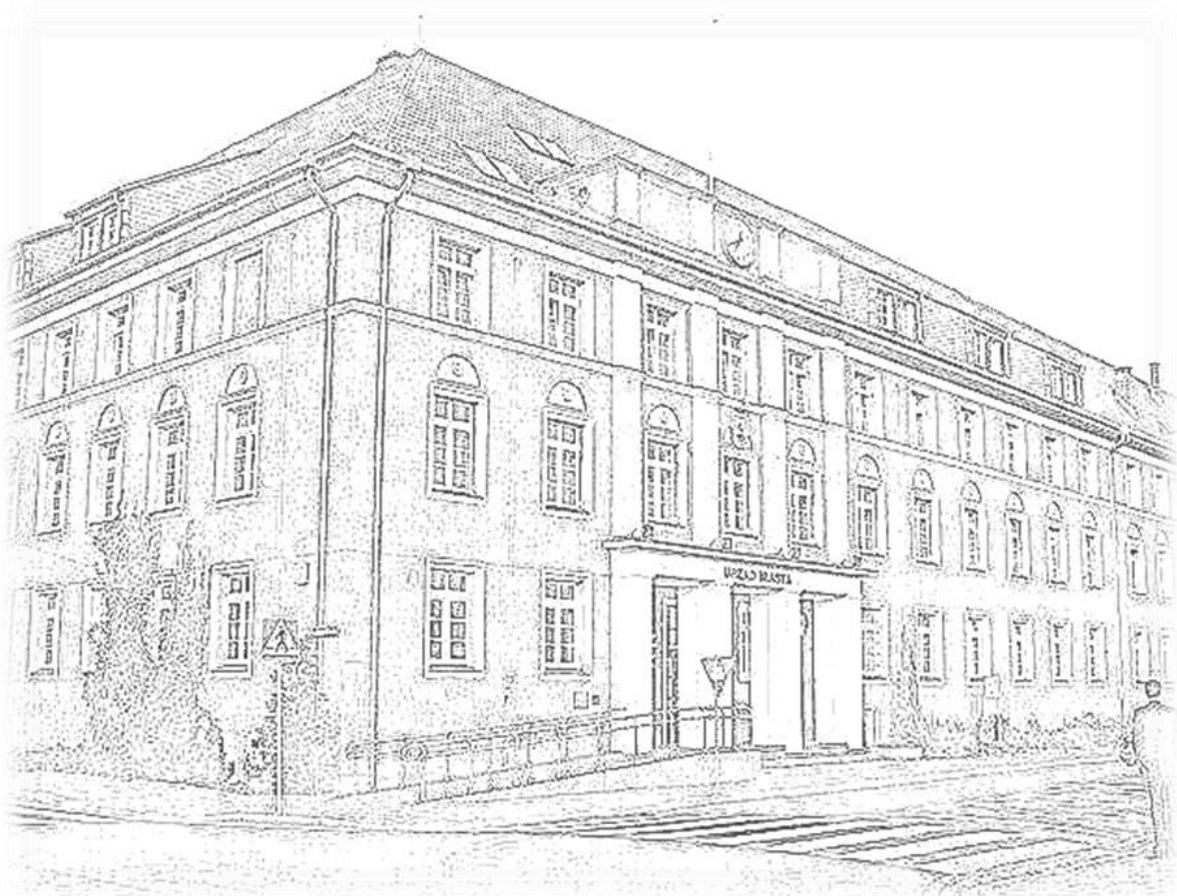


załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 860(273)2020
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 14 września 2020 r.

Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Piły za pierwsze półrocze 2020 roku,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa
w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych



Piła, 14 września 2020 roku



Spis treści

I. Informacje ogólne	3
II. Dochody	4
1. Dochody bieżące	4
2. Dochody majątkowe.....	5
III. Wydatki	5
1. Wydatki bieżące	6
Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 163 552 232,74 zł, co stanowi 49,16% wielkości planowanej.....	6
2. Wydatki majątkowe.....	7
IV. Wynik budżetu	8
V. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu	9
1. Przychody budżetu	9
2. Rozchody budżetu	11
3. Kwota długu	11
VI. Realizacja przedsięwzięć.....	17



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 2020 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 2020 r. Dane zawarte w informacji nie są porównywalne do roku poprzedniego w związku z sytuacją spowodowaną pandemią COVID-19. Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. wprowadzono stan epidemii w Polsce. W związku z tym wprowadzone liczne obostrzenia w celu zapobiegania, zwalczania i rozprzestrzeniania się liczby zachorowań znacząco wpłynęły zarówno na budżet Miasta, jak i Wieloletnią Prognozę Finansową.

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Piły na lata 2020 – 2029 przyjęto Uchwałą Nr XVIII/185/19 Rady Miasta Piły z dnia 17 grudnia 2019 roku ustalając wysokość dochodów i wydatków budżetu, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu. Uchwałą Nr XXV/266/2020 Rady Miasta Piły z dnia 20 maja 2020 wydłużono okres, na jaki sporządzona jest Wieloletnia Prognoza Finansowa do roku 2031 jednocześnie zmieniając tytuł uchwały przyjętej w grudniu 2019 r. na: „Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2020-2031”. Wielkości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Piły są zgodne w zakresie roku 2020 z budżetem Miasta Piły ustalonym uchwałą Nr XVIII/186/19 Rady Miasta Piły z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2020 rok (z późn. zm.).

Planowane wielkości budżetu Miasta Piły na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosły:

- Dochody – 352 657 923,49 zł,
- Wydatki – 390 140 556,29 zł,
- Wynik budżetu (deficyt) – 37 482 632,80 zł.

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



W stosunku do budżetu uchwalonego na dzień 1 stycznia 2020 roku plan dochodów został zmniejszony o 7,22%, a plan wydatków zwiększony o 1,05%.

Wykonanie budżetu Miasta Piły za I półrocze 2020 r. wyniosło:

- Dochody – 191 155 915,98 zł,
- Wydatki – 181 015 230,42 zł,
- Wynik budżetu (nadwyżka) – 10 140 685,56 zł,
- Nadwyżka operacyjna – 11 971 343,28 zł.

II. Dochody

Na dzień 30 czerwca 2020 roku dochody zostały zrealizowane w wysokości 191 155 915,98 zł, tj. na poziomie 54,20% planu wynoszącego 352 657 923,49 zł, który został znacząco zmniejszony uchwałą Nr XXV/267/2020 z dnia 25 maja 2020 r. w związku z panującą sytuacją epidemiczną COVID-19, w tym:

- dochody bieżące – 175 523 576,02 zł,
- dochody majątkowe – 15 632 339,96 zł.

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 175 523 576,02 zł, co stanowi 53,68% 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 – 36 042 388 zł, tj. 46,05% planu wynoszącego 78 270 684 zł (po zmniejszeniu planu o kwotę 6 000 000 zł),
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 3 013 821,05 zł, tj. 75,35% planu wynoszącego 4 000 000 zł (po zmniejszeniu planu o kwotę 2 000 000 zł).

W porównaniu z I półroczem 2019 r. kwota zrealizowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych jest niższa o 3 119 675 zł, zrealizowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych są niższe o 241 861,17 zł.



Innym ważnym źródłem dochodów bieżących są wpływy z subwencji ogólnej w kwocie 33 879 686 zł, co stanowi 62,38% planu wynoszącego 54 311 337 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 54 029 339,13 zł, co stanowi 57,43% planu wynoszącego 94 074 006,49 zł.

Oprócz wskazanych wyżej środków z budżetu państwa, również bieżące dochody własne mają znaczący wpływ na osiągniętą wielkość dochodów w I półroczu 2020 roku. Istotną grupę stanowią tu podatki, które zostały zrealizowane w wysokości 27 727 473,48 zł, co stanowi 52,30% planu wynoszącego 53 017 568 zł.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 15 632 339,96 zł, co stanowi 60,92% wielkości planowanej (po zmniejszeniu planu dochodów o ponad 13 000 000 zł w związku z przeniesieniem części dochodów na 2021 rok). W stosunku do analogicznego okresu 2019 roku wpływy te są wyższe o 5 434 169,85 zł.

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

III. Wydatki

Realizacja wydatków na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosła 181 015 230,42 zł, tj. 46,40% planu wynoszącego 390 140 556,29 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 163 552 232,74 zł,
- wydatki majątkowe – 17 462 997,68 zł.



1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 163 552 232,74 zł, co stanowi 49,16% 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:

- pomocy społecznej oraz rodziny – 61 141 829,01 zł, co stanowi 37,38% ogółu wydatków bieżących,
- oświaty i wychowania – 57 471 373,95 zł, co stanowi 35,55% ogółu wydatków bieżących,
- administracji publicznej – 9 715 932,56 zł, co stanowi 5,94% ogółu wydatków bieżących,
- gospodarki mieszkaniowej – 8 514 103,79 zł, co stanowi 5,21% ogółu wydatków bieżących,
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 6 810 177,11 zł, co stanowi 4,16% ogółu wydatków bieżących,
- transportu i łączności – 6 156 875,19 zł, co stanowi 3,76% ogółu wydatków bieżących.

Najwyższy udział w wydatkach bieżących mają wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zostały zrealizowane w kwocie 61 303 318,13 zł (bez unijnych), tj. 47,52% wielkości planowanej. Świadczenia na rzecz osób fizycznych zostały zrealizowane w kwocie 51 265 508,45 zł, tj. 55,67% wielkości planowanej. Wydatki na realizację zadań statutowych zostały zrealizowane w kwocie 32 581 742,13 zł, tj. 43,20% wielkości planowanej. 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. Wydatki na dotacje zostały zrealizowane w kwocie 16 410 543,62 zł, tj. 51,24% wielkości planowanej. Obsługa kredytów i pożyczek została zrealizowana w kwocie 1 430 075,98 zł, tj. 49,31% wielkości



planowanej. Wydatki na programy finansowane ze środków z Unii Europejskiej zostały zrealizowane w kwocie 561 044,43 zł, tj. 45,01% wielkości planowanej.

Wykonanie wszystkich wydatków bieżących przewidzianych do realizacji w 2020 roku w okresie I półrocza przebiegało w sposób prawidłowy.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 17 462 997,68 zł, co stanowi 30,40% wielkości planowanej.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 30,40% wynika m.in. z kontynuacji kilku zadań wieloletnich, których realizacja rozpoczęła się w latach ubiegłych. Największa wartość inwestycji będzie realizowana w II półroczu 2020 r. Realizacja zadań obejmuje kwotę prawie 17 390 000 zł. W przypadku wielu zadań jednorocznych w pierwszym półroczu przeprowadzane są przetargi, natomiast realizacja, w tym finansowa ma miejsce w drugim półroczu.

W 2020 roku zaplanowano do realizacji 34 zadania inwestycyjne, najważniejsze z nich to:

- Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile,
- Przebudowa ul. Lutyckiej obejmująca przebudowę jezdni, chodników, zjazdów oraz drogi manewrowej,
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – jednostki oświatowe,
- Termomodernizacja budynku Publicznego Przedszkola Nr 6 im. Jasia i Małgosi w Pile,
- Termomodernizacja Publicznego Przedszkola nr 15,
- Termomodernizacja starej Sali gimnastycznej wraz z łącznikiem w Szkole Podstawowej nr 6 im. Lotników Polskich w Pile,
- Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Pile,
- Rewitalizacja zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica,
- Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Pile – tereny nadrzeczne rzeki Gwdy i północna część wyspy miejskiej.



Szczegółowy zakres rzeczowy inwestycji realizowanych w trakcie I półrocza 2020 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. Prognoza na 2020 rok (zmieniona w związku ze stanem pandemii COVID-19) zakłada deficyt budżetu w wysokości 37 482 632,80 zł. Źródłem jego pokrycia będą przychody z tytułu długoterminowego kredytu w kwocie 30 000 000 zł, pożyczki z Funduszu Dostępności z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 300 000 zł, z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 48 118 zł, z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 7 134 514,80 zł.

Dochody Miasta Piły w trakcie I półrocza 2020 roku zostały zrealizowane w wysokości 191 155 915,98 zł, natomiast na realizację zadań wydatkowano kwotę 181 015 230,42 zł. Na koniec I półrocza 2020 r. odnotowano nadwyżkę, która wyniosła 10 140 685,56 zł.

Na poziom uzyskanego wyniku finansowego wpłynęło niższe wykonanie wydatków budżetowych na poziomie 46,40%, w tym przede wszystkim inwestycje które w największej części finansowane będą w II półroczu 2020 r. oraz realizacja dochodów bieżących na poziomie 53,68% w stosunku do zmniejszonego planu, który został w trakcie I półrocza znacząco zmniejszony w stosunku do wartości z dnia 1 stycznia 2020 r.

Decyzja o dokonaniu zmian w budżecie polegająca na zmniejszeniu dochodów bieżących i majątkowych oraz znacznym ograniczeniu wydatków w związku z trudną sytuacją spowodowaną pandemią COVID-19 była uzasadniona i dzięki temu realizacja budżetu w I półroczu kształtuje się na dobrym poziomie. Do końca roku będzie wymagana ciągła analiza wpływów i weryfikacja wydatków bieżących w taki sposób, aby zadania wykonywano prawidłowo w miarę możliwości finansowych miasta.

W roku 2020 przewiduje się deficyt w kwocie 37 482 632,80 zł, głównie w związku z realizowanymi inwestycjami oraz zmniejszeniem dochodów w wyniku pandemii



COVID-19, natomiast w latach 2021-2031 przewiduje się dodatni wynik budżetu z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz ustawy z dnia 19 czerwca 2020 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID-19 wprowadzono zmiany:

- w art. 242 ustawy o finansach publicznych dot. równoważenia strony bieżącej budżetu (nadwyżki operacyjnej) pozwalające na przekroczenie w ciągu roku 2020 i w końcowym wykonaniu budżetu w 2020 r. relacji dotyczącej zrównoważenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę ubytku w dochodach JST będącego skutkiem wystąpienia epidemii COVID-19 oraz o wartość wydatków ponoszonych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19,
- w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dot. spłat zadłużenia pozwalające na:
 - wyłączenie ze wskaźnika spłat zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji zaciągniętych w 2020 r. w związku z ubytkiem dochodów JST wynikającym z wystąpienia epidemii COVID-19 (przez cały okres spłaty),
 - zwiększenie limitu spłaty długu o kwotę wydatków bieżących na obsługę długu (w latach 2020 – 2025),
 - pomniejszenie wydatków bieżących o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (rok 2021 i lata kolejne).

Obecnie ustawodawca rozważa przedłużenie okresu obowiązywania wskazanych powyżej ulg w zakresie art. 242 i 243 obowiązujących tylko w roku bieżącym do roku 2022.

V. Przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu

1. Przychody budżetu

W uchwale budżetowej zaplanowano przychody na 2020 rok na poziomie 6 898 932 zł, z tytułu:

- pożyczek JESSICA 2 z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Wielkopolskiego



Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 w kwocie 6 000 000 zł,

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 898 932 zł.

W pierwszym półroczu plan przychodów zwiększono o kwotę 42 646 547 zł z tytułu:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 12 298 429 zł,
- 2) pożyczki z Funduszu Dostępności z Banku Gospodarstwa Krajowego o kwotę 300 000 zł,
- 3) wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o kwotę 48 118 zł,
- 4) kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, w tym związanego z realizacją zadań inwestycyjnych, w tym na sfinansowanie wkładu własnego w projektach i programach realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 30 000 000 zł.

W pierwszym półroczu 2020 roku zrealizowano przychody w łącznej kwocie 22 020 817,50 zł, tj. 44,45% planu, w tym z tytułu:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 20 332 212,51 zł,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 898 932 zł,
- 3) wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 458 172,99 zł,
- 4) kredytu krótkoterminowego w kwocie 331 500 zł zgodnie z umową nr 5510204027 0000179603886033 z dnia 2020 r. w związku z realizacją projektu: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – jednostki oświatowe. Dotyczy budynków Publicznego Przedszkola Nr 12 w Pile, Szkoły Podstawowej



nr 2 im. Olimpijczyków Polskich w Pile – budynek przy ul. Roosevelta 12, Szkoły Podstawowej nr 5 im. Dzieci Polskich w Pile – budynek przy al. Niepodległości 18.

2. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zrealizowano na łączną kwotę 3 922 753,08 zł, tj. 32,52% 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 JESSICA 2 zaciągniętych w Banku Gospodarstwa Krajowego w łącznej kwocie 422 753,10 zł, 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 kwocie 33 761,44 zł, zaciągniętej z przeznaczeniem na realizację projektu „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej przy al. Niepodległości 135” – umowa nr IJ19-01864 z dnia 29 lipca 2019 r.

3. Kwota długu



Stan zadłużenia Miasta Piły na początku roku wynosił 112 741 226,16 zł. Po uwzględnieniu dokonanych spłat rat kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 3 922 753,08 zł oraz spłaty w ramach wydatków zmniejszających dług, a także zaciągniętego kredytu krótkoterminowego w kwocie 331 500 zł (termomodernizacja Szkoły Podstawowej nr 2 i Szkoły Podstawowej nr 5) i wysokość zadłużenia Miasta Piły na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosiła łącznie 108 845 813,63 zł. Zadłużenie Miasta Piły wynika z następujących tytułów:

- wyemitowanych obligacji – 87 000 000 zł,
- kredytów zaciągniętych na rynku krajowym – 9 831 500,02 zł,
- pożyczek JESSICA2 – 11 405 994,69 zł,
- porozumienia w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Przejęcie nakładów poniesionych na budowę schroniska dla zwierząt” – 608 318,92 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% – 3,01% w stosunku rocznym, co powoduje, że koszt obsługi długu stanowi 0,87% wydatków bieżących. Jednocześnie realizowane przedsięwzięcia, tj. termomodernizacje, wymiana oświetlenia, wymiana czy modernizacja dachów, wpływają na obniżenie ponoszonych przez miasto kosztów związanych z utrzymaniem obiektów.

Planowany wskaźnik zadłużenia do dochodów (których plan został zmniejszony) Gminy na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniósł 38,76% (wliczając dług spłacany wydatkami). Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych² jednostki samorządu terytorialnego muszą spełniać indywidualny wskaźnik spłat.

Od 2020 r. relacja ta jest obliczana w nowy sposób, tj. relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów wraz z wydatkami bieżącymi związanymi z obsługą długu, określonymi w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki na cele bieżące – nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących (pomniejszonych o dotacje unijne

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



na cele bieżące), pomniejszonych o wydatki bieżące (pomniejszone o wydatki unijne na cele bieżące oraz wydatki bieżące zmniejszające dług), powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki na cele bieżące.

Planowany wskaźnik wynikający z art. 243 na 2020 rok dla Gminy Piła na dzień 30 czerwca 2020 r. wynosi 6,27% (przy wskaźniku dopuszczalnym na poziomie 11,25% wyliczonym w oparciu o wykonanie roku 2019).

Wszystkie dokonane zmiany oraz wykonanie podstawowych wielkości budżetu Miasta Piły na dzień 30 czerwca 2020 r. przedstawiono w Tabeli Nr 1, a szczegółowo omówiono w informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Piły za I półrocze br.



Tabela Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020r.	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.	Stopień realizacji %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
1	Dochody ogółem	378 145 800,00	352 657 923,49	191 155 915,98	54,20%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	333 480 974,00	326 995 408,49	175 523 576,02	53,68%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	90 788 512,00	97 720 673,49	55 824 123,66	57,13%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	44 664 826,00	25 662 515,00	15 632 339,96	60,92%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 287 408,00	5 287 408,00	4 691 695,65	88,73%
2	Wydatki ogółem	372 981 885,80	390 140 556,29	181 015 230,42	46,40%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	329 078 320,80	332 697 058,29	163 552 232,74	49,16%
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	-
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	-
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 880 000,00	2 900 000,00	1 430 075,98	49,31%
2.1.3.1	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)	334 600,00	384 680,00	193 101,62	50,20%
2.1.3.2	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	205 303,00	83 660,01	40,75%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	43 903 565,00	57 443 498,00	17 462 997,68	30,40%
3	Wynik budżetu	5 163 914,20	-37 482 632,80	10 140 685,56	-
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	5 163 914,20	0,00	-	-
4	Przychody budżetu	6 898 932,00	49 545 479,00	22 020 817,50	44,45%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	6 000 000,00	36 300 000,00	331 500,00	0,91%
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	30 300 000,00	-	-
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	898 932,00	947 050,00	1 357 104,99	143,30%
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	48 118,00	-	-
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	12 298 429,00	20 332 212,51	165,32%
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	7 134 514,80	-	-
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	-
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	-
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	-
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	-



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za pierwsze półrocze 2020 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020r.	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.	Stopień realizacji %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
5	Rozchody budżetu	12 062 846,20	12 062 846,20	3 922 753,08	32,52%
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	12 062 846,20	12 062 846,20	3 922 753,08	32,52%
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	-
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	-
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	-
6	Kwota długu, w tym:	106 401 718,39	136 674 220,51	108 845 813,63	79,64%
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	635 816,80	608 318,92	608 318,92	100,00%
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 402 653,20	-5 701 649,80	11 971 343,28	-
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5 301 585,20	7 543 829,20	33 660 660,78	-
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,95%	6,27%	-	-
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,02%	-1,16%	-	-
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	8,36%	9,78%	-	-



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za pierwsze półrocze 2020 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2020r.	Plan na 30.06.2020r.	Wykonanie na dzień 30.06.2020r.	Stopień realizacji %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	8,58%	11,25%	-	-
8.4	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	Spełniona	Spełniona	-	-
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	-	-
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	849 323,00	1 096 818,00	494 562,04	45,09%
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	849 323,00	1 096 818,00	494 562,04	45,09%
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	779 308,00	1 026 803,00	456 789,98	44,49%
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	50 628 616,00	56 729 137,00	22 616 159,01	39,87%
10.1.1	bieżące	10 725 051,00	10 546 597,00	5 227 226,43	49,56%
10.1.2	majątkowe	39 903 565,00	46 182 540,00	17 388 932,58	37,65%

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 na dzień 30 czerwca 2020 r. ponad 132 miliony 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 2020 rok. Wiele zadań jest też przewidzianych do zakończenia w 2021 roku.

Analizę przedsięwzięć z uwzględnieniem stopnia realizacji zadań zawiera Tabela Nr 2, natomiast szczegółowy zakres rzeczowy przedsięwzięć realizowanych w 2020 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 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2020 r.	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć %	Wykonanie finansowe na dzień 30.06.2020 r.	Stopień realizacji w 2020r. %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			170 936 119	56 729 137	29 912 194	540 926	21 627 839	106 365 842	62,23%	22 616 159	39,87%
1.a	- wydatki bieżące			38 832 822	10 546 597	9 533 752	236 766	2 909 960	23 738 757	61,13%	5 227 226	49,56%
1.b	- wydatki majątkowe			132 103 297	46 182 540	20 378 442	304 160	18 717 879	82 627 085	62,55%	17 388 933	37,65%
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:			100 403 521	34 776 174	18 342 141	236 766	10 393 476	61 483 496	61,24%	14 439 232	41,52%
1.1.1	- wydatki bieżące			2 621 706	1 146 597	815 912	236 766	1 792 120	879 304	33,54%	461 049	40,21%
1.1.1.1	Projekt "Akademia Młodych Odkrywców 2.0 - pasja do nauki!"	Urząd Miasta Piły	2018-2020	55 298	18 658	0	0	14 453	40 842	73,86%	4 205	22,53%
1.1.1.2	Projekt "AS - Aktywni i Samodzielni"	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Piłe	2019-2021	971 980	402 988	350 732	0	717 730	373 584	38,44%	155 325	38,54%
1.1.1.3	Projekt partnerski ERASMUS+ "Moc matematyki"	Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Stanisława Staszica w Piłe	2018-2020	119 952	47 789	0	0	0	85 495	71,27%	13 333	27,90%
1.1.1.4	Projekt "Cyfrowe Usługi Miast dla Przedsiębiorców - CUMP"	Urząd Miasta Piły	2019-2020	35 770	28 620	0	0	23 440	31 596	88,33%	28 618	99,99%
1.1.1.5	Projekt "Czas na rodzinę"	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Piłe	2019-2022	1 004 314	347 073	351 923	236 766	921 834	196 676	19,58%	128 124	36,92%
1.1.1.6	Projekt partnerski ERASMUS+ "Everyone is Welcome"	Szkoła Podstawowa nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Piłe	2019-2021	108 147	71 180	28 419	0	0	16 724	15,46%	8 176	11,49%
1.1.1.7	Projekt partnerski ERASMUS+ Projekt partnerski ERASMUS+ "Everyone is Welcome"321 - I Love Maths"	Szkoła Podstawowa nr 12 z Oddziałami Integracyjnymi im. Janusza Korczaka w Piłe	2019-2021	119 959	84 069	24 772	0	0	31 693	26,42%	20 575	24,47%



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za pierwsze półrocze 2020 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2020 r.	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć %	Wykonanie finansowe na dzień 30.06.2020 r.	Stopień realizacji w 2020r. %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-
1.1.1.8	Projekt ERASMUS "Trudne tematy w dobrej zabawie - wychowanie ku przyszłości"	Publiczne Przedszkole Nr 7 im. Pszczółki Mai	2020-2021	91 623	54 489	37 134	0	0	10 963	11,97%	10 963	20,12%
1.1.1.9	Projekt ERASMUS "Trudne tematy w dobrej zabawie - wychowanie ku przyszłości"	Urząd Miasta Piły	2020-2021	114 663	91 731	22 932	0	114 663	91 731	80,00%	91 731	100,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe			97 781 815	33 629 577	17 526 229	0	8 601 356	60 604 192	61,98%	13 978 183	41,57%
1.1.2.1	Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile -	Urząd Miasta Piły	2012-2021	47 437 865	1 257 007	3 658 862	0	4 489 557	42 566 171	89,73%	44 175	3,51%
1.1.2.2	Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Pile - tereny nadrzeczne rzeki Gwdy i północna część wyspy miejskiej	Urząd Miasta Piły	2016-2021	21 035 480	9 742 047	7 802 812	0	122 676	9 957 729	47,34%	6 467 108	66,38%
1.1.2.3	Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Pile - zakup autobusów i System Dynamicznej Informacji Pasażerskiej	Urząd Miasta Piły	2016-2021	25 268 789	21 631 173	3 154 555	0	3 867 433	7 895 254	31,25%	7 412 193	34,27%
1.1.2.4	Projekt "Cyfrowe Usługi Miast dla Przedsiębiorców" - Elektroniczacja procesu obsługi podatkowej	Urząd Miasta Piły	2019-2020	99 950	55 350	0	0	55 350	99 306	99,36%	54 706	98,84%
1.1.2.5	Poprawa mobilności miejskiej w Pile w przebiegu obwodnicy śródmiejskiej - ul. Okólna	Urząd Miasta Piły	2018-2021	3 939 731	944 000	2 910 000	0	66 340	85 731	2,18%	0	-
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0	0	0	0	0	0	-	0	-
1.2.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	-	0	-
1.2.2	- wydatki majątkowe			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			70 532 598	21 952 963	11 570 053	304 160	11 234 363	44 882 346	63,63%	8 176 927	37,25%
1.3.1	- wydatki bieżące			36 211 116	9 400 000	8 717 840	0	1 117 840	22 859 453	63,13%	4 766 177	50,70%
1.3.1.1	Rekompensata z tytułu świadczenia usług miejskiej komunikacji publicznej	Urząd Miasta Piły	2018-2021	35 802 450	9 400 000	8 500 000	0	900 000	22 668 627	63,32%	4 766 177	50,70%
1.3.1.2	Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) w Gminie Piła	Urząd Miasta Piły	2017-2021	408 666	0	217 840	0	217 840	190 826	46,69%	0	-
1.3.2	- wydatki majątkowe			34 321 482	12 552 963	2 852 213	304 160	10 116 523	22 022 893	64,17%	3 410 750	27,17%

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły za pierwsze półrocze 2020 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań	Poniesione łączne nakłady finansowe do 30.06.2020 r.	Stopień zaawansowania realizacji przedsięwzięć %	Wykonanie finansowe na dzień 30.06.2020 r.	Stopień realizacji w 2020r. %
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-	-6-	-7-	-8-	-9-	-10-	-11-	-12-	-13-
1.3.2.1	Dokapitalizowanie PTBS Sp. z o.o. - Zespół zabudowy mieszkaniowej nr 3 etap I, ul. Andersa w Piłe - 36 lokali mieszkalnych	Urząd Miasta Piły	2020-2021	6 548 053	5 000 000	1 548 053	0	6 548 053	0	-	0	-
1.3.2.2	Przejęcie nakładów poniesionych na budowę schroniska dla zwierząt	Urząd Miasta Piły	2019-2022	1 536 386	311 873	304 160	304 160	0	928 065	60,41%	311 872	100,00%
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - jednostki oświatowe	Urząd Miasta Piły	2019-2020	9 609 971	1 211 353	0	0	27 312	9 137 731	95,09%	739 113	61,02%
1.3.2.4	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	520 000	520 000	0	0	10 749	376 905	72,48%	376 905	72,48%
1.3.2.5	Przebudowa ul. Lutyckiej obejmująca przebudowę jezdni, chodników, zjazdów oraz drogi manewrowej	Zarząd Dróg i Zieleni	2019-2020	2 089 214	1 892 585	0	0	99 925	1 959 856	93,81%	1 763 227	93,17%
1.3.2.7	Rewitalizacja zabytkowego budynku Szkoły Podstawowej nr 1 im. Stanisława Staszica w Piłe	Urząd Miasta Piły	2018-2021	3 346 740	2 300 000	1 000 000	0	3 300 000	66 150	1,98%	19 410	0,84%
1.3.2.8	Adaptacja pomieszczeń dla celów utworzenia Żłobka Nr 2 w Piłe wraz z pierwszym wyposażeniem	Urząd Miasta Piły	2019-2020	472 587	149 722	0	0	30 000	472 086	99,89%	149 222	99,67%
1.3.2.9	Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej nr 6 im. Lotników Polskich w Piłe	Urząd Miasta Piły	2016-2020	9 323 944	1 018 150	0	0	2	8 352 325	89,58%	46 532	4,57%
1.3.2.10	Budowa wielofunkcyjnego boiska o nawierzchni syntetycznej przy Szkole Podstawowej nr 6 im. Lotników Polskich w Piłe -	Urząd Miasta Piły	2016-2020	709 721	49 280	0	0	482	664 909	93,69%	4 468	9,07%
1.3.2.11	Budowa placu zabaw przy ul. Młodych wraz z miniboiskiem	Zarząd Dróg i Zieleni	2019-2020	164 866	100 000	0	0	100 000	64 866	39,34%	0	-