

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 269(244)11
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 29.sierpnia 2011 r.

**Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Piły za I półrocze 2011 roku,
w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa
w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych**

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Rada Miasta Piły Uchwałą Nr V/34/11 z dnia 25 stycznia 2011 roku przyjęła Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011-2021. W trakcie realizacji budżetu w pierwszym półroczu 2011 roku Rada Miasta podjęła dwie uchwały zmieniające zapisy w WPF, Prezydent Miasta dokonał zmian wywołując dwa zarządzenia zmieniające.

Przyjęta prognoza zakładała w latach 2011 - 2014 wypracowanie nadwyżki budżetowej w wielkości odpowiadającej planowanym spłatom kredytów, pożyczek i obligacji w danym roku. Nie przewidywała dalszego zadłużania się Miasta Piły lecz zmniejszania wielkości jego zadłużenia przyjmując, że największe wystąpi na koniec 2011 roku tj. 52 000 000 zł, co stanowi 24,43% planowanych pierwotnie dochodów Miasta Piły.

Wprowadzane w trakcie roku zmiany dotyczyły przede wszystkim:

1. Zmiany ogólnej kwoty dochodów i wydatków.
2. Wprowadzenie po stronie przychodów kwoty wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
3. Wprowadzenie deficytu budżetu.
4. Zmiany związane z wprowadzaniem nowych zadań inwestycyjnych realizowanych przez Miasto Piła, zmiany związane z przesunięciami czasowymi realizacji inwestycji bądź rezygnacja z ich realizacji.

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

Tabela Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2011 r.	30.06.2011	Dokonane zmiany w trakcie I półrocza
1	<u>Dochody ogółem[1], w tym:</u>	212 837 439	224 057 725	11 220 286
a	dochody bieżące	178 008 077	181 241 264	3 233 187
b	dochody majątkowe, w tym:	34 829 362	42 816 461	7 987 099
c	ze sprzedaży majątku	28 377 748	28 657 748	280 000

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2011 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2011 r.	30.06.2011	Dokonane zmiany w trakcie I półrocza
2	Wydatki bieżące[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	170 963 465	184 893 534	13 930 069
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane[3]	78 329 256	79 514 105	1 184 849
b	związane z funkcjonowaniem organów JST[4]	11 888 588	12 556 961	668 373
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	100 000	73 808	-26 192
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp			
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp[5]	16 399 283	15 305 132	-1 094 151
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	41 873 974	39 164 191	-2 709 783
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym		7 087 150	7 087 150
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego		1 500 000	1 500 000
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu[6]	500 000	500 000	
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	42 373 974	46 751 341	4 377 367
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	9 567 150	9 475 150	-92 000
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	6 087 150	6 087 150	
b	wydatki bieżące na obsługę długu	3 480 000	3 388 000	-92 000
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)			
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	32 806 824	37 276 191	4 469 367
10	Wydatki majątkowe[7], w tym:	32 806 824	37 276 191	4 469 367
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	31 927 827	12 485 386	-19 442 441
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)[8]			
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)[9]			
13	Kwota długu[10], w tym:	52 000 000	52 000 000	
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp[11]			
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy			
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp[12]			
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań[13]	4,54%	4,26%	-0,28%

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2011 roku

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2011 r.	30.06.2011	Dokonane zmiany w trakcie I półrocza
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp[14]	17,32%	17,32%	0,00%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp [15]	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) -max 15% z art. 169 sufp[16]	4,54%	4,26%	-0,28%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp[17]	24,43%	23,21%	-1,22%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	174 443 465	188 281 534	13 838 069
20	Wydatki ogółem (10+19)	207 250 289	225 557 725	18 307 436
21	Wynik budżetu (1 - 20)	5 587 150	-1 500 000	-7 087 150
22	Przychody budżetu	500 000	7 587 150	7 087 150
23	Rozchody budżetu (7a+8)	6 087 150	6 087 150	
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	6 087 150	6 087 150	
a	nadwyżka z lat ubiegłych			
b	wolne środki		5 587 150	5 587 150
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji			
d	przychody z prywatyzacji			
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	500 000	500 000	
f	nadwyżka bieżąca	5 587 150		-5 587 150

W wyniku zwiększenia w 2011 roku łącznej kwoty dochodów, zmianie uległ wskaźnik spłaty zadłużenia w roku bieżącym do dochodów ogółem z 4,54% do 4,26%, a wskaźnik zadłużenia Miasta Piły z 24,43% do 23,21%.

Jednocześnie Uchwałą Nr X/118/11 Rady Miasta Piły z dnia 28 czerwca 2011 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta Piły na 2011 rok wprowadzony został deficyt w wysokości 1 500 000 zł, wskazując jako źródło jego pokrycia kwotę wolnych środków.

Stan zadłużenia na dzień 30.06.2011 r. wynosi łącznie 57 000 000, 04 zł. Spłaty rat kapitałowych jak i odsetek od kredytów regulowane są terminowo. W I półroczu dokonano

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

Dokonano spłaty pożyczki w kwocie 12 450 zł. Ostatnie 3 raty zostały umorzone przez Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Do końca roku (grudzień) planowany jest wykup obligacji z PKO BP S. A.:

1. Serii E6 – 1 000 000 zł,
2. Serii F4 – 3 000 000 zł.

Na dzień 1 stycznia 2011 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono środki finansowe na spłatę poręczeń udzielonych przez Miasto Piła dla:

1. Pilskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego – kwota 73 308 zł, z tytułu kredytu zaciągniętego na adaptację budynku pokoszarowego nr 4 na mieszkalny, zlokalizowanego przy ul. Andersa 2 w Pile.
2. Przedszkola Nr 4 na zwrot kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej – kwota 26 192 zł.

W trakcie roku kwota środków zabezpieczonych na poręczenie została zmniejszona o 26 192 zł w związku ze zwolnieniem weksla przez Starostę Pilskiego na poręczenia dla Przedszkola Nr 4.

W przypadku poręczenia dla Pilskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego, spółka realizuje płatności na bieżąco, co nie wywołuje kosztów dla budżetu Miasta Piły.

W I półroczu wykonanie dochodów ukształtowało się na poziomie 107 622 951,90 zł, tj. 48,03% planu po zmianach, odpowiednio:

1. Dochody bieżące – 98 508 440,57 zł, tj. 54,35% planu po zmianach.
2. Dochody majątkowe – 9 114 511,33 zł, tj. 21,29% planu po zmianach.

Realizacja dochodów majątkowych, w stosunku do upływu czasu jest na niskim poziomie, jednakże większość przetargów zaplanowanych w 2011 roku z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości odbędzie się w II półroczu. Jeszcze w miesiącu sierpniu i wrześniu rozstrzygnięte zostaną przetargi na działki przy ul. Pracowniczej i ul. Reymonta. Największym problemem będzie sprzedaż nieruchomości przy Bydgoskim Przedmieściu – w chwili obecnej toczy się postępowanie mające na celu

zmiany planu zagospodarowania przestrzennego, co uatrakcyjni proponowane do sprzedaży tereny ewentualnym nabywcom.

Realizacja wydatków na 30.06.2011 r. wyniosła 86 807 266,55 zł, tj. 38,49% planu po zmianach, odpowiednio:

1. Wydatki bieżące – 83 640 588,76 zł, tj. 44,42% planu po zmianach.
2. Wydatki majątkowe – 3 166 677,79 zł, tj. 8,50% planu po zmianach.

Realizacja wydatków majątkowych w I półroczu 2011 roku kształtuje się na niskim poziomie, jednak w większości zadań, po wcześniejszym przygotowaniu dokumentacji zostały zawarte umowy z wykonawcami. W kilku przypadkach trwają procedury związane z ich wyłonieniem.

Realizację pojedynczych zadań odłożono w czasie ze względu na trwające procedury związane m. in. z toczącym się postępowaniem w Samorządowym Kolegium Odwoławczym (odwołanie mieszkańców osiedla Górne od decyzji środowiskowej dotyczącej przebudowy układu komunikacyjnego), trudnym montażem finansowym lub przedłużającym się terminem wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

W I półroczu budżet Miasta Piły zamknął się nadwyżką w kwocie 20 815 685,35 zł.

II. Realizacja przedsięwzięć

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

Duża część zadań realizowanych będzie w II półroczu 2011 roku. W przypadku zadań majątkowych największe wydatki planowane są do poniesienia w 2012 roku.

Szczegółową analizę przedsięwzięć z uwzględnieniem zakresu rzeczowego, finansowego jak i stopnia realizacji zadań zapisanych na 2011 rok zawiera tabela Nr 2.