

Zarządzenie Nr 1966(537)22
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 18 listopada 2022 r.

w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Piły na lata 2023 – 2040

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2023 – 2040 – zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2023 – 2040 podlega przedłożeniu Radzie Miasta Piły oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 1966(537)22
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 18 listopada 2022 r.

w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Piły na lata 2023 – 2040

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 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 2023 – 2040.

Uchwała Nr
Rady Miasta Piły
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2023 – 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83) 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, 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 zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Piły,
 - 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.

3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Piły do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818 z późn. zm.).

§ 4. Traci moc uchwała Nr LI/559/21 Rady Miasta Piły z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Piły na lata 2022 – 2040 (z późn. zm.).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piły.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 1966(537)22
z dnia 2022-11-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	364 323 262,95	316 357 227,43	75 509 869,00	11 689 785,00	70 019 493,00	38 067 050,43	121 071 030,00	60 550 000,00	47 966 035,52	14 300 300,00	33 115 735,52
2024	365 987 893,94	322 444 532,94	78 152 714,00	12 858 764,00	71 747 061,00	32 581 833,94	127 104 160,00	66 200 000,00	43 543 361,00	12 000 000,00	30 643 361,00
2025	344 145 630,90	333 245 630,90	80 888 059,00	13 758 877,00	73 517 819,00	32 814 946,90	132 265 929,00	69 900 000,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2026	357 223 657,94	346 323 657,94	83 719 141,00	14 721 998,00	75 332 846,00	33 881 790,94	138 667 882,00	74 176 354,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2027	370 954 722,90	360 054 722,90	0,00	0,00	0,00	34 998 504,90	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2028	384 498 825,00	373 598 825,00	0,00	0,00	0,00	36 117 131,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2029	399 616 272,00	388 716 272,00	0,00	0,00	0,00	37 306 777,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2030	415 490 216,00	404 590 216,00	0,00	0,00	0,00	38 538 051,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2031	432 164 171,00	421 264 171,00	0,00	0,00	0,00	39 812 418,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2032	449 683 239,00	438 783 239,00	0,00	0,00	0,00	41 131 384,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2033	468 098 951,00	457 198 951,00	0,00	0,00	0,00	42 496 507,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2034	487 462 467,00	476 562 467,00	0,00	0,00	0,00	43 909 408,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2035	507 829 421,00	496 929 421,00	0,00	0,00	0,00	45 371 753,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2036	529 258 996,00	518 358 996,00	0,00	0,00	0,00	46 885 273,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2037	551 814 185,00	540 914 185,00	0,00	0,00	0,00	48 451 763,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2038	575 561 980,00	564 661 980,00	0,00	0,00	0,00	50 073 074,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2039	600 573 716,00	589 673 716,00	0,00	0,00	0,00	51 751 129,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00
2040	626 925 301,00	616 025 301,00	0,00	0,00	0,00	53 487 907,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 000 000,00	0,00

za organ wykonawczy PIOTR GŁOWSKI

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.11.18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2

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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	414 125 022,45	317 793 360,17	149 606 759,00	0,00	0,00	7 588 500,00	1 201 380,00	1 002 860,00	0,00	96 331 662,28	95 971 662,28	0,00
2024	366 013 142,29	310 171 294,29	151 102 827,00	0,00	0,00	9 660 000,00	75 420,00	991 920,00	0,00	55 841 848,00	55 341 848,00	0,00
2025	329 211 155,02	313 985 007,02	152 613 855,00	0,00	0,00	9 340 000,00	0,00	970 030,00	0,00	15 226 148,00	15 226 148,00	0,00
2026	342 289 182,06	317 124 857,06	154 139 993,00	0,00	0,00	8 941 000,00	0,00	948 150,00	0,00	25 164 325,00	25 164 325,00	0,00
2027	356 020 247,02	320 296 106,02	0,00	0,00	0,00	8 313 000,00	0,00	926 260,00	0,00	35 724 141,00	0,00	0,00
2028	369 564 349,12	323 499 067,12	0,00	0,00	0,00	7 287 000,00	0,00	665 620,00	0,00	46 065 282,00	0,00	0,00
2029	387 181 794,68	326 734 057,68	0,00	0,00	0,00	6 254 000,00	0,00	404 980,00	0,00	60 447 737,00	0,00	0,00
2030	404 157 863,44	330 001 398,44	0,00	0,00	0,00	5 475 000,00	0,00	328 370,00	0,00	74 156 465,00	0,00	0,00
2031	420 831 818,32	333 301 412,32	0,00	0,00	0,00	4 635 000,00	0,00	153 280,00	0,00	87 530 406,00	0,00	0,00
2032	443 499 121,72	336 634 426,72	0,00	0,00	0,00	3 794 000,00	0,00	0,00	0,00	106 864 695,00	0,00	0,00
2033	461 914 833,72	340 000 770,72	0,00	0,00	0,00	3 372 000,00	0,00	0,00	0,00	121 914 063,00	0,00	0,00
2034	479 278 349,72	343 400 778,72	0,00	0,00	0,00	2 955 000,00	0,00	0,00	0,00	135 877 571,00	0,00	0,00
2035	499 645 303,72	346 834 786,72	0,00	0,00	0,00	2 368 000,00	0,00	0,00	0,00	152 810 517,00	0,00	0,00
2036	521 074 878,08	350 303 134,08	0,00	0,00	0,00	1 783 000,00	0,00	0,00	0,00	170 771 744,00	0,00	0,00
2037	544 011 323,22	353 806 165,22	0,00	0,00	0,00	1 191 000,00	0,00	0,00	0,00	190 205 158,00	0,00	0,00
2038	568 147 256,84	357 344 227,84	0,00	0,00	0,00	607 000,00	0,00	0,00	0,00	210 803 029,00	0,00	0,00
2039	600 158 992,84	360 917 669,84	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	239 241 323,00	0,00	0,00
2040	626 614 258,17	364 526 846,17	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	262 087 412,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-49 801 759,50	0,00	64 619 227,34	43 328 000,00	43 328 000,00	176 595,00	176 595,00	20 000 000,00	6 297 164,50
2024	-25 248,35	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	25 248,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	14 934 475,88	14 934 475,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 934 475,88	14 934 475,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 934 475,88	14 934 475,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 934 475,88	14 934 475,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	12 434 477,32	12 434 477,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	11 332 352,56	11 332 352,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	11 332 352,68	11 332 352,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 184 117,28	6 184 117,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 184 117,28	6 184 117,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 184 117,28	8 184 117,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 184 117,28	8 184 117,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	8 184 117,92	8 184 117,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	7 802 861,78	7 802 861,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 414 723,16	7 414 723,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	414 723,16	414 723,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	311 042,83	311 042,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	1 114 632,34	0,00	0,00	0,00	14 817 467,84	14 817 467,84	373 250,00	241 400,00	131 850,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	14 974 751,65	14 974 751,65	263 700,00	0,00	263 700,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	14 934 475,88	14 934 475,88	263 700,00	0,00	263 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	14 934 475,88	14 934 475,88	263 700,00	0,00	263 700,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	14 934 475,88	14 934 475,88	3 069 261,00	0,00	3 069 261,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	14 934 475,88	14 934 475,88	3 069 261,00	0,00	3 069 261,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	12 434 477,32	12 434 477,32	922 950,00	0,00	922 950,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	11 332 352,56	11 332 352,56	2 109 600,00	0,00	2 109 600,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	11 332 352,68	11 332 352,68	1 846 655,00	0,00	1 846 655,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 184 117,28	6 184 117,28	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 184 117,28	6 184 117,28	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 184 117,28	8 184 117,28	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 184 117,28	8 184 117,28	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	8 184 117,92	8 184 117,92	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	7 802 861,78	7 802 861,78	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	7 414 723,16	7 414 723,16	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	414 723,16	414 723,16	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	311 042,83	311 042,83	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 675 775,70	0,00	-1 436 132,74	19 855 094,60	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	147 701 024,05	0,00	12 273 238,65	12 273 238,65	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	132 766 548,17	0,00	19 260 623,88	19 260 623,88	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	117 832 072,29	0,00	29 198 800,88	29 198 800,88	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	102 897 596,41	0,00	39 758 616,88	39 758 616,88	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	87 963 120,53	0,00	50 099 757,88	50 099 757,88	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	75 528 643,21	0,00	61 982 214,32	61 982 214,32	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	64 196 290,65	0,00	74 588 817,56	74 588 817,56	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	52 863 937,97	0,00	87 962 758,68	87 962 758,68	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	46 679 820,69	0,00	102 148 812,28	102 148 812,28	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	40 495 703,41	0,00	117 198 180,28	117 198 180,28	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	32 311 586,13	0,00	133 161 688,28	133 161 688,28	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	24 127 468,85	0,00	150 094 634,28	150 094 634,28	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 943 350,93	0,00	168 055 861,92	168 055 861,92	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 140 489,15	0,00	187 108 019,78	187 108 019,78	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	725 765,99	0,00	207 317 752,16	207 317 752,16	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	311 042,83	0,00	228 756 046,16	228 756 046,16	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	251 498 454,83	251 498 454,83	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,53%	2,39%	7,53%	12,34%	13,20%	TAK	TAK
2024	8,04%	7,58%	11,72%	11,60%	12,46%	TAK	TAK
2025	7,67%	9,52%	x	11,89%	12,75%	TAK	TAK
2026	7,25%	12,21%	x	7,28%	8,15%	TAK	TAK
2027	5,92%	14,79%	x	8,08%	8,95%	TAK	TAK
2028	5,48%	17,00%	x	8,97%	9,84%	TAK	TAK
2029	4,94%	19,42%	x	9,41%	10,28%	TAK	TAK
2030	3,93%	21,87%	x	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2031	3,66%	24,28%	x	14,63%	14,63%	TAK	TAK
2032	2,51%	26,64%	x	17,01%	17,01%	TAK	TAK
2033	2,30%	29,07%	x	19,46%	19,46%	TAK	TAK
2034	2,57%	31,46%	x	21,87%	21,87%	TAK	TAK
2035	2,34%	33,76%	x	24,25%	24,25%	TAK	TAK
2036	2,11%	36,02%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2037	1,83%	38,24%	x	29,01%	29,01%	TAK	TAK
2038	1,56%	40,41%	x	31,35%	31,35%	TAK	TAK
2039	0,08%	42,53%	x	33,66%	33,66%	TAK	TAK
2040	0,06%	44,71%	x	35,93%	35,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	7 276 937,49	7 276 937,49	6 185 396,97	11 140 735,52	11 140 735,52	10 386 456,84	7 774 372,80	7 774 372,80	6 625 625,18
2024	809 768,00	809 768,00	688 303,00	718 361,00	718 361,00	610 607,00	860 189,01	860 189,01	735 381,36
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	6 655 524,28	6 655 524,28	4 444 654,64	101 029 525,05	21 008 262,77	80 021 262,28	0,00	0,00	1 114 632,34	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	56 876 536,04	1 120 189,04	55 756 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 723 961,01	115 000,01	8 608 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	40 000,03	40 000,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	50 000,01	50 000,01	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	14 702 709,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	14 745 234,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	13 704 958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	13 704 958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	13 704 958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	13 704 958,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	11 204 960,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	9 102 835,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	8 102 835,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	954 600,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	954 600,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	954 600,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	954 600,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	954 600,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	573 344,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	414 723,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	414 723,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	311 042,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 1966(537)22
z dnia 2022-11-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				295 728 393,24	101 029 525,05	56 876 536,04	8 723 961,01	40 000,03	50 000,01
1.a	- wydatki bieżące				76 054 246,03	21 008 262,77	1 120 189,04	115 000,01	40 000,03	50 000,01
1.b	- wydatki majątkowe				219 674 147,21	80 021 262,28	55 756 347,00	8 608 961,00	0,00	0,00
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:				65 037 056,12	13 535 530,02	860 189,01	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 406 753,91	6 880 005,74	860 189,01	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Miasto Piła z nową energią!" - Piła miastem zrównoważonym i kompaktowym -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	778 948,13	658 675,77	98 849,29	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Miasto Piła z nową energią!" - Piłski Instytut Integracji i Edukacji - integracja kulturowa i pokoleniowa -	Urząd Miasta Piły	2023	2024	673 126,16	504 844,62	168 281,54	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Miasto Piła z nową energią!" - Festiwal 4 Żywioły, Projekt Tożsamość to brzmi dumnie - dotacja dla RCK FE -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	1 306 719,49	831 334,38	60 901,87	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Miasto Piła z nową energią!" - Sprawny urząd - organizacja szkoleń -	Urząd Miasta Piły	2023	2024	762 876,28	756 198,46	6 677,82	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	"Miasto Piła z nową energią!" - Piła na skrzyżowaniu kultur i pokoleń -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	316 628,77	221 854,98	13 954,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Miasto Piła z nową energią!" - Świadomy i aktywny Senior -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Pile	2022	2024	814 599,67	287 461,61	110 512,12	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"Miasto Piła z nową energią!" - warsztaty nurkowania dla osób niepełnosprawnych -	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pile	2023	2024	441 072,51	392 000,00	49 072,51	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	"Miasto Piła z nową energią!" - Piłska Akademia Umiejętności -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	596 411,14	357 500,00	110 806,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"Miasto Piła z nową energią!" - Centrum Edukacji Lotniczej - działania edukacyjne -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	700 073,18	400 073,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Miasto Piła - opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	2 366 952,36	1 520 623,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	"Miasto Piła z nową energią" - koordynacja projektu -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	560 042,29	245 248,16	201 966,46	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	"Miasto Piła z nową energią!" - wydarzenia sportowo-rekreacyjne oraz koordynacja zadania -	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pile	2022	2024	755 179,77	427 179,76	11 028,01	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	"Miasto Piła z nową energią!" - Współzarządzanie miastem - Poprawa wyposażenia Urzędu Miasta -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	113 256,16	84 281,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Projekt ERASMUS+ "Samodzielnie Tworzę, Eksperymentuję, Myślę - akademia kompetencji przyszłości" -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. OLIMPIJCZYKÓW POLSKICH W PILE	2023	2024	220 868,00	192 730,00	28 138,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				54 630 302,21	6 655 524,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile -	Urząd Miasta Piły	2012	2023	48 256 525,00	504 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Miasto Piła z nową energią!" - Centrum Edukacji Lotniczej -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	2 201 014,65	2 172 757,37	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	137 884 393,72
1.a	21 057 183,16
1.b	116 827 210,56
1.1	13 735 546,61
1.1.1	7 249 683,05
1.1.1.1	757 525,06
1.1.1.2	673 126,16
1.1.1.3	892 236,25
1.1.1.4	762 876,28
1.1.1.5	235 809,73
1.1.1.6	397 973,73
1.1.1.7	441 072,51
1.1.1.8	376 056,64
1.1.1.9	400 073,18
1.1.1.10	1 122 361,96
1.1.1.11	447 214,62
1.1.1.12	438 207,77
1.1.1.13	84 281,16
1.1.1.14	220 868,00
1.1.2	6 485 863,56
1.1.2.1	500 000,00
1.1.2.2	2 007 781,65

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.2.3	"Miasto Piła z nową energią!" - Pilski Instytut Integracji i Edukacji -	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Pile	2022	2023	3 666 316,41	3 560 333,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"Miasto Piła z nową energią!" - Zakup i dostawa kuchni warsztatowej -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	506 446,15	417 748,85	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				230 691 337,12	87 493 995,03	56 016 347,03	8 723 961,01	40 000,03	50 000,01
1.3.1	- wydatki bieżące				65 647 492,12	14 128 257,03	260 000,03	115 000,01	40 000,03	50 000,01
1.3.1.1	Rekompensata z tytułu świadczenia usług miejskiej komunikacji publicznej -	Urząd Miasta Piły	2018	2023	62 342 450,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) w Gminie Piła	Urząd Miasta Piły	2017	2024	1 036 826,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Realizacja programu "Czyste powietrze" -	Urząd Miasta Piły	2021	2023	65 000,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remediacja zanieczyszczonej części nieruchomości - ul. Kołobrzeska -	Urząd Miasta Piły	2022	2025	310 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zapobieganie bezdomności zwierząt i zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie- na terenie Gmin z którymi zostało zawarte porozumienie w tym zakresie -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	1 476 846,00	741 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Obsługa organizacyjna Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piła -	Urząd Miasta Piły	2022	2027	416 370,12	83 911,03	40 000,03	50 000,01	40 000,03	50 000,01
1.3.2	- wydatki majątkowe				165 043 845,00	73 365 738,00	55 756 347,00	8 608 961,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Pile - tereny nadrzeczne rzeki Gwdy - II etap -	Urząd Miasta Piły	2021	2023	10 229 410,00	2 942 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokapitalizowanie MWIK w Pile Sp. z o.o. - Zasilenie w wodę jeziora Płotki -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	1 000 000,00	360 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych w Pile -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2021	2024	6 021 800,00	1 900 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Kontynuacja budowy ul. Kazimierza Wielkiego w Pile -	Urząd Miasta Piły	2021	2024	6 600 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa dróg wewnętrznych i ścieżek - OTW Płotki -	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pile	2023	2024	5 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa boiska piłkarskiego z zapleczem - ZOS Górne -	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pile	2022	2024	5 000 000,00	2 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej Nr 7 im. Adama Mickiewicza w Pile -	Urząd Miasta Piły	2016	2024	20 229 037,00	12 664 516,00	6 052 437,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Aktywne przejścia dla pieszych -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2021	2024	572 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rewitalizacja Placu Zwycięstwa -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2021	2023	2 957 626,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zwiększenie bioróżnorodności w ciągach komunikacyjnych miasta Piły -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2022	2024	1 900 000,00	600 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Jastrzębiej w Pile na odcinku od skrzyżowania z ul. Przemysławską do skrzyżowania z ul. Łabędzią i Drozdową -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	4 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja stadionu żużlowo-piłkarskiego wraz z zapleczem sportowym przy ul. Bydgoskiej w Pile -	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Pile	2021	2024	23 281 931,00	13 825 000,00	8 325 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	3 560 333,06
1.1.2.4	417 748,85
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	124 148 847,11
1.3.1	13 807 500,11
1.3.1.1	13 000 000,00
1.3.1.2	440 000,00
1.3.1.3	17 500,00
1.3.1.4	130 000,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	220 000,11
1.3.2	110 341 347,00
1.3.2.1	352 746,00
1.3.2.2	860 000,00
1.3.2.3	4 900 000,00
1.3.2.4	6 000 000,00
1.3.2.5	5 000 000,00
1.3.2.6	4 700 000,00
1.3.2.7	966 685,00
1.3.2.8	200 000,00
1.3.2.9	1 000 000,00
1.3.2.10	1 143 439,00
1.3.2.11	3 000 000,00
1.3.2.12	22 150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.13	Przebudowa odcinka ul. Młodych w Pile w ciągu drogi powiatowej nr 1161P -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	6 913 160,00	5 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rewitalizacja budynku przy ul. 1-go Maja 1 (budynek Arsenalu) -	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Pile	2022	2023	2 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Dokumentacja przyszłościowa - lotnisko publiczne o ograniczonej certyfikacji -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	241 400,00	174 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa altan śmietnikowych przy budynkach komunalnych Gminy Piła -	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Pile	2022	2023	1 300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja chodników wraz z miejscami postojowymi i infrastrukturą towarzyszącą -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2022	2023	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja i rozbudowa Cmentarza Komunalnego w Pile -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2022	2023	2 500 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przygotowanie dokumentacji i utwardzenie ul. Glinianej -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2022	2023	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza - zakup autobusów wodorowych i elektrycznych -	Urząd Miasta Piły	2023	2025	12 783 800,00	367 500,00	3 836 000,00	8 580 300,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rewitalizacja zabytkowego budynku przy Al. Niepodległości 12-14 wraz z rewitalizacją "parku kieszonkowego" -	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Pile	2022	2023	4 200 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa ul. Szkolnej -	Zarząd Dróg i Zieleni w Pile	2022	2024	4 100 000,00	1 800 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rewitalizacja rejonu ulicy Długosza z sięgaczami w celu poprawy warunków prowadzenia działalności gospodarczej -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	2 300 000,00	800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Tablice zmiennej treści Systemu Dynamicznej Informacji Pasażerskiej w tym przyłącza elektryczne -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	779 200,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Rewitalizacja terenów nadrzecznych miasta Piły III etap, budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej -	Urząd Miasta Piły	2022	2023	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa przedszkola przy ul. Nad Gwdą w Pile -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	9 300 000,00	5 300 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa infrastruktury drogowej na osiedlu Motylewo w Pile -	Urząd Miasta Piły	2022	2024	18 900 000,00	1 000 000,00	17 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Zakup i montaż iluminacji świetlnych -	Urząd Miasta Piły	2022	2025	614 481,00	42 910,00	42 910,00	28 661,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja placów zabaw wraz z dostosowaniem do potrzeb osób z niepełnosprawnościami -	ZARZĄD DRÓG I ZIELENI W PILE	2023	2024	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.13	20 055,00
1.3.2.14	58 522,00
1.3.2.15	51 619,00
1.3.2.16	300 000,00
1.3.2.17	2 000 000,00
1.3.2.18	1 300 000,00
1.3.2.19	400 000,00
1.3.2.20	12 783 800,00
1.3.2.21	2 900 000,00
1.3.2.22	4 000 000,00
1.3.2.23	1 800 000,00
1.3.2.24	640 000,00
1.3.2.25	5 000 000,00
1.3.2.26	9 200 000,00
1.3.2.27	18 700 000,00
1.3.2.28	114 481,00
1.3.2.29	800 000,00

1. Wstęp.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ze względu na ilość zawartych w niej informacji, okres obowiązywania jest ważnym dokumentem, wskazującym ramy finansowe każdej jednostki samorządu terytorialnego. WPF nie może zatem być traktowana tylko jak plan inwestycyjny.

WPF przygotowana w oparciu o analizy, wyliczenia, pokazuje tendencje, skutki podejmowanych lub nie, działań, wskazuje zagrożenia, możliwości rozwojowe i inwestycyjne miasta. Wyliczenia te są prawidłowe i pomocne tylko w przypadku, gdy sytuacja społeczna i gospodarcza jest stabilna i porównywalna. Każda zmiana przyjętych zasad, przepisów, jednorazowe wpływy bądź wydatki, zaburzają ustalone trendy, dlatego wymagają indywidualnych interpretacji i wyłączeń. W ostatnim czasie było ich wiele, co powoduje trudności w porównywaniu wykonania budżetów w okresie kilku lat.

Dodatkowy wpływ na ostateczne wielkości przyjęte w WPF miało też znaczące obniżenie dochodów gmin w stosunku do ostatnich lat, choćby ze względu na przeniesienie programu Rodzina 500 Plus od czerwca 2022 r. do ZUS, ograniczenie wpływów w udziale PIT w związku z wprowadzeniem programu Polski Ład oraz zaniechanie przekazania środków subwencji rozwojowej w 2023 roku.

W konsekwencji tych zmian oraz z uwagi na przeniesienie części dotacji ze środków zewnętrznych z roku 2022, rok bazowy, tj. 2023 uległ znacznym korektom, a co za tym idzie, również założenia i prognozy do WPF musiały się znacząco zmienić.

Nie bez znaczenia dla budżetu miasta są też skutki pandemii COVID-19 oraz konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy. Z jednej strony są to większe wydatki, z drugiej zaś ubytki w dochodach. Bardzo duży wpływ na budżet miasta ma też wysoka inflacja oraz stale rosnące stawki WIBOR, które wpływają na wartość obsługi zadłużenia gminy. Trudno jest zatem dzisiaj przewidzieć w jakim zakresie w przyszłości odbije się to na wielkościach

budżetów kolejnych lat.

WPF obejmuje dwa załączniki:

- 1) załącznik nr 1, który informuje w sposób szczegółowy o wartościach globalnych dochodów i wydatków, z podziałem na bieżące i majątkowe, kwocie długu, obsłudze zadłużenia, wskaźniku spłat z art. 243, szczegółowych rodzajach dochodów, a także pokazuje dokładne dane dotyczące dochodów i wydatków związanych z realizacją projektów unijnych,
- 2) załącznik nr 2, który przedstawia wykaz przedsięwzięć wieloletnich oraz określa limity wydatków na te przedsięwzięcia, w tym realizowane z udziałem środków unijnych.

WPF dotyczy okresu 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 2023 – 2027. Prognoza kwoty długu sporządzona została do roku 2040, tj. na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania zwrotne.

W dalszym ciągu aktualna jest rola Miasta zawarta w WPF, która opiera się na tworzeniu dobrych warunków dla rozwoju przedsiębiorczości, poprawie infrastruktury miasta, układów komunikacyjnych, rewitalizacji centrum miasta, podnoszeniu standardów bazy dydaktycznej, co przekłada się na cel strategiczny dotyczący zatrzymania odpływu mieszkańców. Prowadzone od kilku lat działania obejmują szereg czynności dotyczących przygotowania pełnej infrastruktury, w tym pod rozwój działalności gospodarczej, dającej miejsca pracy (przygotowanie kolejnej strefy gospodarczej w rejonie lotniska). Jednocześnie udostępniane są nieruchomości gruntowe pod budownictwo jedno- i wielorodzinne czy nawet pod budowę nowych mieszkań komunalnych, a także sprzedawane są mieszkania do remontu. Ma to z jednej strony powstrzymać dotychczasowych mieszkańców, aby nie wyprowadzali się do większych miast, nie kupowali działek pod Piłą w gminach ościennych, bo to znacząco przekłada się na uzyskiwane dochody z PIT i CIT (ale nie obniża kosztów utrzymania

miasta), a jednocześnie zachęcić do osiedlania się nowych mieszkańców. W celu zatrzymania mieszkańców i podniesienia standardu życia w mieście realizowane są dodatkowe projekty i programy jako elementy uzupełniające, m.in. w zakresie kultury i sportu, ochrony zdrowia i innych (w tym m.in. w ramach projektu „Miasto Piła z nową energią!”).

Bazą dla przedstawianego dokumentu są wielkości ustalone dla roku 2023.

Liczne zmiany przepisów wprowadzone w trakcie roku, jak chociażby zwiększenie minimalnego wynagrodzenia zasadniczego brutto do 3 490 zł od 1 stycznia 2023 r. oraz 3 600 zł od 1 lipca 2023 r., z jednoczesnym stopniowym ograniczaniem dochodów bieżących, bardzo wysoką inflacją na poziomie kilkunastu procent, jak również trwająca pandemia, konflikt zbrojny za wschodnią granicą, braki wielu surowców, wymusiły wiele korekt w poprzednio ustalonych założeniach.

To może spowodować wiele ograniczeń wydatków, które dotkną m.in. sfery komunalnej, tj. bieżących remontów, oczyszczania i utrzymania miasta oraz wydatków na sport czy kulturę.

Sytuacja gospodarcza i prawna będzie cały czas analizowana, a konieczne zmiany będą wprowadzane na bieżąco, zarówno do budżetu, jak i do WPF tak, aby dokument zachował charakter ciągły, a założone plany były spójne z dokumentami strategicznymi.

Wyliczenia zawarte w WPF jednoznacznie wskazują, że zmniejszone dochody gminy oraz jednocześnie zwiększone wydatki sztywne (wynagrodzenia i pochodne) bez rekompensaty z budżetu państwa będą powodowały w kolejnych latach ograniczenia finansowe w zakresie podstawowych zadań bieżących związanych z utrzymaniem miasta.

Główne założenia WPF opierają się na następujących danych:

- począwszy od 2024 roku przewidziano systematyczną korektę ustalonych stawek podatku od nieruchomości o ok. 5%, oszacowano nowe powierzchnie do opodatkowania oraz wzięto pod uwagę kończące się ulgi podatkowe, co w przypadku roku 2024 stanowi kwotę ok. 1 000 000 zł. W Pile stawki podatków od nieruchomości zawsze były na niskim poziomie, zarówno w porównaniu do gmin

sąsiadujących, porównywalnych wielkością, jak również dużych aglomeracji i kształtowały się na poziomie średnio 75-80% stawek maksymalnych wynikających z obwieszczeń Ministra Finansów dla każdego roku. W obecnej sytuacji wysokiej inflacji, znacznego wzrostu wydatków sztywnych (wynagrodzeń) czy obniżenia dochodów bieżących, gmina nie ma innego wyjścia i musi korygować stawki na kolejne lata. Jednak mimo tych korekt będą one i tak na stosunkowo niskim poziomie, tj. średnio ok. 80-85% stawek maksymalnych. Pozwoli to na prawidłowe (nie skokowe) oszacowanie możliwości finansowych w kolejnych latach, chociaż i tak nie zrekompensuje to brakujących planowanych wpływów,

- w celu ograniczenia kosztów prowadzone będą dalsze termomodernizacje budynków oraz inwestycje w panele fotowoltaiczne,
- pozostałe źródła dochodów oszacowane zostały ostrożnie, ze wzrostem na poziomie średnio 2-4%, co zgodne jest z dynamiką wzrostu PKB w ostatnich latach.

Wartości wprowadzone do realizacji na 2023 rok stały się podstawą do wyliczeń dla kolejnych lat i przygotowano je w oparciu o przekazane kwoty i dokumenty, m.in.:

- 1) wytyczne Ministra Finansów z dnia 3 października 2022 r. dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw,
- 2) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 13 września 2022 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2023 r. (Dz. U. z 2022 r., poz. 1952),
- 3) pismo Ministra Finansów informujące o kwotach subwencji ogólnej i udziałów w PIT i CIT na rok 2023,
- 4) zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile o kwotach dotacji celowych na rok 2023,
- 5) uchwały podatkowe Gminy,
- 6) prowadzone na terenie miasta inwestycje, które będą stanowiły w przyszłości powierzchnię do opodatkowania,
- 7) uchwały w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacje dotyczące terenów

przewidzianych do sprzedaży,

- 8) zarządzenia Prezydenta Miasta Piły w zakresie wysokości opłat dotyczących najmu, usług świadczonych na cmentarzu komunalnym czy w dziennym domu pomocy,
- 9) dane historyczne (sprawozdania budżetowe 2019 – 2021) oraz przewidywane wykonanie roku 2022 (choć w związku ze zmianami klasyfikacji budżetowej w wielu przypadkach porównywanie danych jest bardzo trudne).

Przygotowując założenia do WPF w zakresie planowanych wydatków nie brano pod uwagę wydatków jednorazowych wynikających np. z realizowanych w poprzednich latach, już zakończonych projektów.

Zebrane w ten sposób informacje pozwoliły na przygotowanie prognozy dochodów i wydatków do roku 2040 w sposób możliwie realny, choć obecna sytuacja gospodarcza i społeczna spowodowana wydarzeniami w kraju i na świecie, a także liczne zmiany przepisów, które zostały dokonane w ostatnim czasie sprawiły, że było to niezwykle trudne.

2. Przewidywane wykonanie budżetu za rok 2022.

Realne oszacowanie możliwych do pozyskania wpływów w 2022 roku daje podstawę do przygotowania wstępnych założeń i wytycznych na kolejne lata.

Ustalono je w sposób ostrożny, biorąc pod uwagę ewentualne ryzyka, w następujący sposób: wartości wykazane w sprawozdaniach według stanu na dzień 30 września zaktualizowano o kwoty przewidywane do wykonania do końca roku. Pod koniec roku następuje szereg operacji finansowych, chociażby w zakresie rozliczenia realizowanych inwestycji, co przekłada się na ostateczne wykonanie wydatków i jednocześnie odzwierciedla możliwości otrzymania dotacji ze środków zewnętrznych za wykonane inwestycje. Biorąc te argumenty pod uwagę, dokonano próby oszacowania realizacji budżetu w 2022 r., które jest wstępną bazą do planowania budżetu na kolejny rok.

Na tej podstawie ustalono, że przewidywane wykonanie dochodów budżetu za 2022 rok ukształtuje się na poziomie 381 425 295,26 zł, tj. 99,06% planu po zmianach według stanu na 30 września br., w tym:

- dochody bieżące – 361 602 731,08 zł, tj. 102,55%,
- dochody majątkowe – 19 822 564,18 zł, tj. 61,14%.

Przewidywane wykonanie wydatków budżetu ustalono na poziomie 425 116 207,07 zł, tj. 93,85% planu po zmianach, w tym:

- wydatki bieżące – 346 116 207,07 zł, tj. 97,76%,
- wydatki majątkowe – 79 000 000 zł, tj. 79,84%.

Przewidywany wskaźnik realizacji dochodów bieżących jest wysoki (ponad 100%) i jest on potwierdzeniem prawidłowo i realnie pierwotnie ustalonego planu, który w miarę pozyskiwania lub wypracowywania dodatkowych dochodów był wielokrotnie zwiększany.

W zakresie realizacji dochodów majątkowych szacuje się, że zostaną one zrealizowane na poziomie 19 822 564,18 zł, tj. 61,14% planu po zmianach. Wykonanie niższe od planu po zmianach dotyczy dotacji przekazywanych na realizowane inwestycje, w tym z udziałem środków europejskich i wynika ze zmiany harmonogramów realizacji inwestycji bądź rozliczeń końcowych wniosków o płatność, a w konsekwencji również z przesunięcia części dochodów z tego tytułu na 2023 rok. Natomiast środki krajowe pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład mogą być planowane dopiero po wykorzystaniu wkładów własnych, dlatego przewidywane są od 2023 roku.

W zakresie przewidywanego wykonania wydatków bieżących wpływ na jego wartość ma m.in. brak konieczności uruchamiania rezerwy ogólnej. Dodatkowo przewiduje się również nieco mniejsze niż zakładany plan wykonanie w zakresie wynagrodzeń, wydatków statutowych i wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Szacuje się, że wydatki majątkowe zostaną zrealizowane na poziomie ok. 80% planu po zmianach, chociaż duża ich wartość będzie sfinansowana dopiero na koniec roku. Realizowane inwestycje w dużej części stanowią przedsięwzięcia wieloletnie i będą kontynuowane w kolejnych latach.

3. Prognoza dochodów budżetu miasta.

Dokonując prognozy wielkości dochodów do roku 2040 oparto się na założeniach dla roku 2023, dla którego kwota dochodów ogółem wyniosła 94,62% w stosunku do planu na 30 września 2022 r. Ustalony plan dochodów nie zakłada źródeł niepewnych, tj. darowizn, płatności jednorazowych, które pojawiały się w latach wcześniejszych, kar umownych itp. oraz kwot dotacji, które przekazywane są przez Wojewodę Wielkopolskiego w trakcie roku, np. na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu”. Zakłada natomiast środki na dofinansowanie zadań wynikające z podpisanych umów czy promes przyznanych w ramach programu Polski Ład.

1) Dochody bieżące.

Szacowane wielkości dochodów oparto o przygotowywane od kilku lat zestawienia pomocnicze, które zostały zaktualizowane w kolejnych latach. Analizy te wyodrębniają poszczególne tytuły dochodów w podziałkach klasyfikacji budżetowej w szczególności do paragrafu, rzetelnie ustalając dla każdego działu odpowiedni wzrost bądź stabilizację. Planując wielkości dla roku 2023 odniesiono się do przewidywanego wykonania roku 2022 dokonując odpowiednich korekt. Jednocześnie w latach następnych (tj. od roku 2025) zaplanowano wzrosty – średnio o 3-4,5%.

Grupy, w ramach których miasto uzyskuje największe dochody, stanowią łącznie ok. 84-87% dochodów bieżących. Są to cztery grupy dochodów: udziały w podatkach budżetu państwa, wpływy z podatków, subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dotacje i środki na cele bieżące.

- a) udziały w podatkach budżetu państwa stanowią średnio ok. 27,5-28,5% dochodów bieżących (w 2023 r. – 27,56%), a ich wykonanie wpływa w znacznym stopniu na realizację budżetu, dlatego prognoza wpływów z tego tytułu powinna być realna. Plan w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych dla roku 2023, stanowiący bazę dla lat następnych, został ustalony w piśmie Ministra Finansów, tj. 75 509 869 zł w przypadku udziałów w PIT i 11 689 785 zł w przypadku udziałów w CIT. Dla udziałów w PIT jest to wartość

niższa od wartości ustalonej na 1 stycznia 2022 o prawie 3 000 000 zł. Od roku 2024 zaproponowano coroczny wzrost tego źródła dochodu o 3,5%.

Dla udziałów w CIT kwota zaplanowana na podstawie pisma Ministra Finansów na rok 2023 jest wyższa od wartości z poprzedniego roku o 58,1%. W roku 2024 zaplanowano wzrost tego dochodu o 10%, a od roku 2025 o 7%;

Wyliczenia dla tej grupy dochodów do roku 2030 pokazuje poniższa tabela:

Dz. / Rozdz. / §	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		104,37%	103,99%	104,01%	104,02%	104,04%	104,05%	104,07%
75621	87 199 654	91 011 478	94 646 936	98 441 139	102 401 849	106 537 253	110 855 990	115 367 177
	0010	75 509 869	78 152 714	80 888 059	83 719 141	86 649 311	89 682 037	92 820 909
	0020	11 689 785	12 858 764	13 758 877	14 721 998	15 752 538	16 855 216	18 035 081

- b) wpływy z podatków – średnio to ok. 22-33% dochodów bieżących (w 2023 r. – 22,29%), dlatego ustalenie prawidłowej wielkości planu dla tej grupy również jest kluczowe. Ta grupa dochodów jest niezmiernie ważna; rosnące wydatki bieżące, głównie w zakresie wynagrodzeń (wzrost minimalnej płacy) powoduje konieczność uzupełnienia budżetu. Stawki podatków lokalnych w gminie nigdy nie były wysokie stanowiły ok. 75-80% stawek maksymalnych dla każdego roku. Obecnie stawki te muszą zostać skorygowane, zachowując jednak proporcje do wskazanych w obwieszczeniach Ministra Finansów dla roku 2023. W roku 2024 planowany jest wzrost tego dochodu o 8% (również związany z wykazaniem nowych powierzchni), a w kolejnych latach o 4-7%. Korektę zaplanowano również w zakresie podatku od środków transportowych, których stawki nie były zmieniane od 2011 roku, a tylko dwie kategorie miały aktualne stawki od 2018 roku. Ten rodzaj dochodu nie jest „znaczony” i może być przeznaczany nie tylko na realizację inwestycji, ale także zabezpieczenie niezbędnych wydatków, np. w zakresie oświaty czy pomocy społecznej. Do kalkulacji tej grupy dochodów wzięto pod uwagę obowiązujące stawki podatków lokalnych, powierzchnię deklarowaną do opodatkowania oraz nowe powierzchnie w związku z kończącymi się inwestycjami, a także prowadzone postępowania windykacyjne i kończące się

w kolejnych latach ulgi.

Wyliczenia dla tej grupy dochodów do roku 2030 pokazuje poniższa tabela:

Dz. / Rozdz. / §	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
		108,19%	104,99%	105,48%	106,28%	106,32%	106,35%	106,39%
756	70 501 568	76 272 818	80 080 187	84 466 594	89 771 743	95 443 177	101 506 406	107 988 731
75601	450 000	461 250	472 781	484 601	496 716	509 134	521 862	534 909
	0350	450 000	461 250	472 781	484 601	496 716	509 134	534 909
75615	54 188 320	58 781 820	62 072 658	65 728 041	70 116 381	74 807 374	79 822 091	85 183 079
	0310	50 000 000	54 500 000	57 695 000	61 252 150	65 539 801	70 127 587	80 289 074
	0320	8 320	8 320	8 320	8 320	8 320	8 320	8 320
	0330	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000	140 000
	0340	3 740 000	3 833 500	3 929 338	4 027 571	4 128 260	4 231 467	4 445 685
	0500	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
75616	15 863 248	17 029 748	17 534 748	18 253 952	19 158 646	20 126 669	21 162 453	22 270 743
	0310	10 550 000	11 700 000	12 205 000	12 924 204	13 828 898	14 796 921	16 940 995
	0320	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000
	0330	1 248	1 248	1 248	1 248	1 248	1 248	1 248
	0340	660 000	676 500	676 500	676 500	676 500	676 500	676 500
	0360	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
	0500	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000	4 300 000

- c) subwencje ogólne z budżetu państwa. Ich wartość w budżecie gminy wynosi ok. 17-22% dochodów bieżących (w 2023 r. – 22,13%). Kwoty na rok 2023 zapisano na podstawie pisma Ministra Finansów, natomiast od roku 2024 w przypadku części oświatowej zaplanowany został wzrost w wysokości 2,5% rocznie, a w przypadku części równoważącej przyjęto stabilizację wpływów z tego tytułu na poziomie roku 2023. Wielkości te zostały ustalone w sposób ostrożny i są realne do osiągnięcia;
- d) wpływy z dotacji i środków na cele bieżące – ze względu na zakończenie obsługi programu Rodzina 500+ przez gminy udział tej grupy dochodów zmniejszył się

i wynosi w 2023 r. 12,03% dochodów bieżących (w latach kolejnych to ok. 9-10%). Plan dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące na rok 2023 ustalony został w oparciu o zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Jedynie dotacja na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego została ustalona w oparciu o liczbę dzieci zapisanych do przedszkoli według stanu na dzień 30 września 2022 r. oraz kwotę dotacji celowej z budżetu państwa na każde dziecko korzystające z wychowania przedszkolnego w 2023 roku w wysokości 1 654 zł.

W latach kolejnych zaplanowany został wzrost w wysokości 3,5% rocznie.

W ramach tej grupy w roku 2023 zaplanowano też znaczące kwoty dotacji na realizację takich zadań, jak „Miasto Piła z nową energią!” czy też „Miasto Piła – opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020”;

2) Dochody majątkowe.

Poziom przyjętych do realizacji dochodów majątkowych w 2023 r. jest bardzo wysoki, ale realny i wynika m.in. z podpisanych już umów przyznających wsparcie inwestycji realizowanych w ramach projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych, w tym z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego, w ramach następujących zadań:

- Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile,
- Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Pile - zakup autobusów i System Dynamicznej Informacji Pasażerskiej,

oraz programu „Rozwój Lokalny” finansowanego z Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021 i Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2014-2021 w ramach zadania:

- „Miasto Piła z nową energią!” (zaplanowane w latach 2023-2024).

W okresie objętym WPF, poza dotacjami na ww. zadania, w latach 2023-2024 zaplanowano też m.in. środki z przyznanych promes z Rządowego Funduszu Polski

Ład na dofinansowanie zadań:

- Modernizacja stadionu żużlowo-piłkarskiego wraz z zapleczem sportowym przy ul. Bydgoskiej w Pile,
- Przebudowa odcinka ul. Młodych w Pile w ciągu drogi powiatowej nr 1161P,
- Rewitalizacja terenów nadrzecznych miasta Piły III etap, budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej,
- Budowa przedszkola przy ul. Nad Gwdą w Pile,
- Budowa infrastruktury drogowej na osiedlu Motylewo w Pile.

W prognozie ujęto również dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania, a także dochody ze sprzedaży składników majątkowych. Łączną wartość tych dochodów w roku 2023 oszacowano na poziomie 14 300 300 zł biorąc pod uwagę m.in. podjęte uchwały Rady Miasta Piły w sprawie sprzedaży nieruchomości oraz informacje dotyczące terenów przewidzianych do sprzedaży. Na 2023 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.

W 2023 roku oraz w latach następnych Gmina będzie oferować szereg nowych nieruchomości, a także takie, które we wcześniejszych przetargach nie znalazły nabywców. Łączna oferta obejmie m.in. następujące nieruchomości użytkowe:

- przy ul. Garczyńskiego,
- przy ul. Wilgowej,
- w rejonie ul. Naftowej,
- przy ul. Glinianej,
- przy ul. Giełdowej,
- przy ul. Skośnej,
- przy ul. Młodych,
- przy ul. Strefowej,

- przy ul. Kamiennej,
- przy al. Wojska Polskiego.

Oferta nieruchomości mieszkaniowych oraz mieszkaniowo-usługowych obejmuje m.in. działki:

- przy ul. Brukowej,
- przy ul. Browarnej,
- przy ul. Młodych,
- przy ul. Nad Gwdą,
- przy ul. Wierzyńska,
- przy ul. Szkolnej.

Trudno jest dzisiaj przewidzieć w jakim stopniu sprzedaż nieruchomości będzie realizowana w kolejnych latach, dlatego wartość ta została oszacowana ostrożnie w stosunku do planowanych i możliwych do sprzedaży nieruchomości.

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

Łączny dochód ze sprzedaży nieruchomości w roku 2023 planuje się w wysokości 14 300 000 zł, w roku 2024 – 12 000 000 zł, a od roku 2025 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 oraz ze zmian w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego. Tak ustalona wielkość daje realną podstawę do wykonania tego dochodu.

W kolejnych latach do sprzedaży przewidywane są dodatkowe rozległe tereny, np. działki na Osiedlu Gładyszewo (łącznie ok. 20 ha).

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 2021, przewidywane wykonanie roku 2022 oraz plan wydatków na rok 2022 i 2023. W ramach planowanych wartości realizowanych

wydatków wzięto pod uwagę przede wszystkim wartości wydatków sztywnych, w tym wynagrodzeń i innych związanych z zatrudnieniem oraz wydatków wynikających 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 przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do WPF.

1) **Wydatki bieżące.**

Oszacowanie prognozowanych kwot wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o grupy wydatków biorąc pod uwagę, że największą z nich stanowią wynagrodzenia i pochodne oraz inne wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy. Duże zmiany w zakresie wynagrodzeń związane są m.in. z podniesieniem minimalnego wynagrodzenia zasadniczego do kwoty 3 490 zł od 1 stycznia 2023 r. oraz 3 600 zł od 1 lipca 2023 r. Na wartość wynagrodzeń wpływ ma również rezerwa utworzona na odprawy emerytalno-rentowe w dużej wartości, tj. 1 600 000 zł.

Kwota bazowa ustalona dla wydatków bieżących na rok 2023, będąca podstawą do wyliczeń na kolejne lata, ustalona została w następujący sposób:

- dla grupy wynagrodzeń i pochodnych na poziomie 110,17% do przewidywanego wykonania 2022 roku (łącznie z rezerwą na odprawy emerytalno-rentowe),
- dla grupy remontów na poziomie 103,48% przewidywanego wykonania 2022 roku,
- dla grupy wydatków związanych z realizacją zadań statutowych (własnych) na poziomie 102,63% przewidywanego wykonania 2022 roku.

Kwoty te w trakcie roku wzrosną ze względu na przekazywane dotacje od Wojewody Wielkopolskiego, m.in. w zakresie programu rządowego „Posiłek w szkole i w domu” czy stypendia i zasiłki szkolne.

W roku 2024 wydatki bieżące oszacowano na niższym poziomie niż w roku 2023 (o ponad 7 milionów złotych), głównie ze względu na kończące się duże projekty, w tym „Miasto Piła z nową energią! oraz „Miasto Piła – opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020” czy też niezabezpieczanie

podatku VAT od realizowanych inwestycji. Natomiast od roku 2025 kalkulację wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o niewielkie wzrosty na średnim poziomie ok. 1% i na pewno będą one korygowane przy korekcie lat bazowych.

2) Wydatki związane z obsługą długu gminy.

W całym okresie objętym WPF kwoty wydatków na obsługę długu skorygowano w odniesieniu do poprzedniej WPF (na lata 2022-2040). Duże podwyżki stawek WIBOR w 2022 roku znacząco wpłynęły na koszt obsługi zadłużenia, który został skalkulowany w oparciu o ich ostatnią wartość. W kolejnych latach wielkość odsetek oszacowano również w oparciu o aktualne decyzje Rady Polityki Pieniężnej, aby pokazać ich realny koszt, jednak w przypadku jakiegokolwiek zmiany obniżającej wartość stawek WIBOR wpłynie ona pozytywnie na wszystkie lata obejmujące koszty obsługi długu. Jednocześnie korekcie może też podlegać kwota planowanych do zaciągnięcia obligacji, podobnie jak miało to miejsce w 2022 r., nie obciążając przy tym budżetu miasta.

3) Wydatki majątkowe.

Łączna kwota zaplanowanych do realizacji (na etapie projektu budżetu i WPF) w roku 2023 wydatków inwestycyjnych stanowi wartość 96 331 662,28 zł. W ramach zadań zaplanowano przede wszystkim inwestycje kontynuowane, rozpoczęte w latach poprzednich, dla których co najmniej opracowano już dokumentację projektową. Ujęto również zadania dofinansowane ze środków zewnętrznych, w tym zarówno unijnych, funduszy norweskich, jak i krajowych. Najważniejsze zadania wieloletnie to:

- „Miasto Piła z nową energią!” – Centrum Edukacji Lotniczej,
„Miasto Piła z nową energią!” – Piłski Instytut Integracji i Edukacji,
- Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Pile – tereny nadrzeczne rzeki Gwdy – II etap,
- Rewitalizacja terenów nadrzecznych miasta Piły III etap, budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej,

- Budowa hali sportowej wraz z zagospodarowaniem terenu przy Szkole Podstawowej Nr 7 im. Adama Mickiewicza w Pile,
- Budowa przedszkola przy ul. Nad Gwdą w Pile,
- Modernizacja stadionu żużlowo-piłkarskiego wraz z zapleczem sportowym przy ul. Bydgoskiej w Pile,
- Budowa infrastruktury drogowej na osiedlu Motylewo w Pile,
- Przebudowa odcinka ul. Młodych w Pile w ciągu drogi powiatowej nr 1161P,
- Przebudowa ul. Jastrzębiej w Pile na odcinku od skrzyżowania z ul. Przemysławą do skrzyżowania z ul. Łabędią i Drozdową,
- Ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza – zakup autobusów wodorowych i elektrycznych,
- Rewitalizacja Placu Zwycięstwa,
- Kontynuacja budowy ul. Kazimierza Wielkiego w Pile,
- Modernizacja chodników wraz z miejscami postojowymi i infrastrukturą towarzyszącą,
- Rozbudowa sieci ścieżek rowerowych w Pile
- Budowa dróg wewnętrznych i ścieżek – OTW Płotki.

Część z tych zadań obejmuje tylko wkłady własne i uzależniona jest od uruchomienia środków z budżetu Unii Europejskiej.

Dodatkowo na rok 2023 zabezpieczono w ramach zadań jednorocznych 6 milionów złotych na rezerwę na pozostałe zadania inwestycyjne, ponad 6 milionów złotych na Przebudowę ul. Krzywej czy też prawie 3 miliony złotych na Modernizację Schroniska dla zwierząt w Pile wynikająca z Rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z 2022 r.

Wieloletnie zadania inwestycyjne zostały zapisane w wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.

W kolejnych latach wartość inwestycji początkowo spada, w dużej mierze w związku z zakończeniem perspektywy unijnej na lata 2014 – 2020.

5. Wynik budżetu.

Ustalony wynik budżetu w roku 2023 stanowi deficyt wynoszący 49 801 759,50 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- jednostek samorządu terytorialnego z 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 176 595 zł,
- z tytułu pożyczek Jessica 2 z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 z przeznaczeniem na „Rewitalizację budynku przy ul. 1 Maja 1 (budynek Arsenалу)” i „Rewitalizację zabytkowego budynku przy Al. Niepodległości 12 - 14 wraz z rewitalizacją parku kieszonkowego” oraz obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 43 328 000 zł,
- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (niezaangażowanych w roku 2022) w kwocie 6 297 164,50 zł.

W roku 2024 planuje się deficyt budżetu, który zostanie pokryty przychodami z emitowanych obligacji, natomiast od roku 2025 planuje się wypracowanie nadwyżki budżetowej, która przeznaczona będzie na pokrycie spłat rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji, które pozwoliły miastu na pozyskanie maksymalnego dofinansowania dla wielu projektów miejskich.

Prognozowane w przedłożonym dokumencie dochody i wydatki na lata 2024 – 2040 spełniają wymogi art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.), tj. wydatki bieżące nie przewyższają wartością planowanych dochodów bieżących. W roku 2023 różnica między dochodami bieżącymi

a wydatkami bieżącymi w kwocie 1 436 132,74 zł zostanie pokryta przychodami jednostek samorządu terytorialnego z 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 176 595 zł, przychodami z tytułu spłaty długoterminowej pożyczki, udzielonej Związkowi Międzygminnemu PRGOK w kwocie 1 114 632,34 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 144 905,40 zł (zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych oraz ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw).

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 projektowanych inwestycji wieloletnich, Gmina w latach 2023-2024 planuje deficyt, natomiast od roku 2025 zapisała w WPF nadwyżki budżetowe równe wartościom rozchodów zgodnie z zawartymi umowami na finansowanie zwrotne.

W roku 2023 Gmina zaplanowała przychody w łącznej kwocie 64 619 227,34 zł, w tym:

- 176 595 zł z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z 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 (środki na realizację projektu ERASMUS+ „Samodzielnie Tworzę, Eksperymentuję, Myślę – akademia kompetencji przyszłości”, które wpłynęły w 2022 r., a wydatki realizowane będą dopiero w 2023 r.),
- 3 328 000 zł z tytułu pożyczek Jessica 2 z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020 z przeznaczeniem na „Rewitalizację budynku przy ul. 1 Maja 1 (budynek Arsenau)” i „Rewitalizację zabytkowego budynku przy Al. Niepodległości 12 - 14 wraz z rewitalizacją parku kieszonkowego”,
- 40 000 000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych

zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek,

- 1 114 632,34 zł z tytułu spłaty długoterminowej pożyczki, udzielonej Związkowi Międzygminnemu PRGOK,
- 20 000 000 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy przeznaczonych na sfinansowanie deficytu oraz rozchodów budżetu (są to wolne środki z rozliczenia roku 2021, które nie zostały zaangażowane w roku 2022).

W roku 2024 zaplanowane zostały przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 15 000 000 zł.

Przychody zwrotne zgodne są z wartościami zapisanymi w WPF na lata 2022-2040 i zaplanowane są zgodnie z podjętymi wcześniej przez Radę Miasta Piły uchwałami:

- Nr XLV/477/21 z dnia 18 czerwca 2021 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu (z późn. zm.),
- Nr LVIII/618/22 Rady Miasta Piły z dnia 26 kwietnia 2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie długoterminowych pożyczek (z późn. zm.).

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 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.).

1 grudnia 2021 r. Prezydent Miasta Piły, podejmując zarządzenie Nr 1392(401)21 w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dokonał wyboru siedmioletniego okresu stosowanego do wyliczenia tych relacji.

W związku z tym ustalana relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wskaźniki Gminy Piła we wszystkich latach (2023-2040) mieszczą się w ustawowych limitach.

W roku 2023 na wysokość wskaźnika spłat z art. 243 wpływa dodatkowo obowiązek doliczenia do łącznej kwoty spłat gminy zobowiązań Związku Międzygminnego PRGOK, przypadających do spłaty w tym roku, zgodnie z art. 244 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik dla Gminy ukształtował się następująco:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych wg średniej 7-letniej		
	Wskaźnik rzeczywisty	Wskaźnik dopuszczalny wyliczony na podstawie planu 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaźnik dopuszczalny wyliczony na podstawie wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy
2023	7,53%	12,34%	13,20%
2024	8,04%	11,60%	12,46%
2025	7,67%	11,89%	12,75%
2026	7,25%	7,28%	8,15%
2027	5,92%	8,08%	8,95%
2028	5,48%	8,97%	9,84%
2029	4,94%	9,41%	10,28%
2030	3,93%	11,84%	11,84%
2031	3,66%	14,63%	14,63%
2032	2,51%	17,01%	17,01%
2033	2,30%	19,46%	19,46%
2034	2,57%	21,87%	21,87%
2035	2,34%	24,25%	24,25%
2036	2,11%	26,64%	26,64%
2037	1,83%	29,01%	29,01%
2038	1,56%	31,35%	31,35%
2039	0,08%	33,66%	33,66%
2040	0,06%	35,93%	35,93%

Wprowadzenie w trakcie roku zmian w budżecie, w związku z pozyskaniem ponadplanowych dochodów, dodatkowo wpłynie na podwyższenie dopuszczalnego wskaźnika spłat zadłużenia, co pozwoli w przyszłości na realizację kolejnych zadań.

Jednocześnie część spłat dotycząca przychodów zwrotnych, przeznaczonych na zadania dofinansowane środkami europejskimi, objęta jest ustawowymi wyłączeniami z art. 243.

Wyłączenia te dotyczą następujących zadań:

a) realizowanych w 2017 r.:

- Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile – umowa o dofinansowanie nr RPWP.03.03.01-30-0040/16-00 z 26 maja 2017 r. wraz z aneksami,
- Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Pilskim OSI – umowa o dofinansowanie nr RPWP.03.02.01-30-0002/16-00 z 6 marca 2017 r. wraz z aneksem (wkład własny),
- Przygotowanie programu rewitalizacji, zgodnie z ustawą o rewitalizacji z dnia 9 października 2015 r. i wytycznymi Ministerstwa Rozwoju dotyczącymi rewitalizacji – umowa o dofinansowanie nr DPR.U.69/2016 z 25 października 2016 r. (wkład własny),

b) realizowanych w 2020 r.:

- Poprawa mobilności miejskiej w Pile w przebiegu obwodnicy śródmiejskiej – ul. Okólna – umowa o dofinansowanie nr RPWP.03.03.01-30-0008/18-00 z 5 lipca 2019 r. wraz z aneksem,
- Wspieranie gospodarki niskoemisyjnej poprzez poprawę mobilności miejskiej w Pile – umowa o dofinansowanie nr RPWP.03.03.01-30-0040/16-00 z 26 maja 2017 r. wraz z aneksami,
- Rozwój miejskiego zbiorowego transportu niskoemisyjnego wraz z systemem zarządzania komunikacją miejską w Pile – umowa o dofinansowanie nr RPWP.03.03.01-30-0004/16-00 z 18 grudnia 2018 r. wraz z aneksami,
- Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Pile – tereny nadrzeczne rzeki Gwdy

i północna część wyspy miejskiej – umowa o dofinansowanie nr RPWP.09.02.01-30-0061/17-00 z 17 października 2018 r. wraz z aneksami,

- Projekt Piła stawia na Maluchy – umowa o dofinansowanie nr RPWP.06.04.01 – 30 – 0095/19 – 00 z 22 maja 2020 r. (wkład własny).

7. Dług budżetu miasta.

Planowany wskaźnik zadłużenia do dochodów Gminy na koniec 2023 r. wynosi 40,53% i w trakcie roku powinien ulec obniżeniu po wprowadzeniu do budżetu dodatkowych dochodów, np. w zakresie dotacji z budżetu państwa. Według wyliczeń dochodów i wydatków na kolejne lata, w roku 2024 poziom zadłużenia również ustalono nieco powyżej 40% w związku z planowaną emisją obligacji komunalnych, natomiast od roku 2025 zaplanowano coroczny spadek wskaźnika zadłużenia o ok. 2-6%. Również i w tym przypadku wskaźnik może ulec obniżeniu w momencie pozyskiwania dodatkowych dochodów.

Jednocześnie w przygotowanych projektach uchwał składanych pod obrady Rady Miasta Piły w sprawie zmiany WPF na lata 2022 – 2040 dokonano zmian doprowadzających do zgodności z projektem uchwały w sprawie WPF na lata 2023 – 2040.

Przygotowane symulacje dochodów i wydatków oparto na obowiązujących przepisach, danych historycznych, ustalonej tendencji, a także uchwałach i zarządzeniach ustalających wielkość wpływów do budżetu (m.in. uchwały o podatkach i opłatach lokalnych). Jednak kluczowe znaczenie dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego i ich ciągłości mają zmiany przepisów, ograniczenia dochodów, dlatego zapisy WPF będą na bieżąco weryfikowane i poddawane aktualizacjom tak, aby możliwie szybko reagować na zmiany i przedstawiać na bieżąco aktualną sytuację.