

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2018- 2039

1. Informacja wstępna.

Obowiązek aktualizacji danych finansowych ujętych w WPF oraz wykazie przedsięwzięć wynika z zapisów art.231 u.f.p. który nakłada na j.s.t. uaktualnienie wielkości dochodów i wydatków w związku z podjętymi Zarządzeniami Prezydenta Miasta Pabianic oraz złożonymi projektami uchwał na sesję w m-cu lutym.

2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków w 2018 r.

Dochody budżetu obejmują zmiany:
zwiększenia

- dotacja z UE na dofinansowanie projektu pn: Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych „Lewityn” w Pabianicach 2.253.170,74 zł
- dotacja z WFOŚiGW na realizacją programów ekologicznych dla jednostek oświatowych 97.730 zł
- dotacje z gmin ościennych na międzygminne punkty katechetyczne 28.234 zł
- dotacja od Wojew. Łódzkiego z zakresu adm. rządowej na zadania zlecone 8.900 zł
- dochody jednostek budżetowych 211.387 zł

Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów wynosi ogółem 2.599.421,74 zł.

Wydatki budżetu obejmują zmiany
zwiększenia

- wydatki inwestycyjne (per saldo)– 4.745.170,74 zł w tym:
zwiększenia - projekt realizowany z udziałem środków UE- Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych „Lewityn” w Pabianicach 4.753.170,74 zł
zmniejszenia - dotacja celowa inwestycyjna dla Biblioteki 8.000 zł
- wydatki statutowe 118.331 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 13.175,81zł
- dotacje na zadania bieżące 229.294,70 zł

zmniejszenia

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.550,51 zł

Ogółem po stronie wydatków nastąpiło zwiększenie planu o 5.099.421,74 zł

Różnica między wydatkami a dochodami w wysokości 2.500.000 zł zostanie pokryta z emisji obligacji w 2018 r.

W związku z podpisaną umową z dnia 31 stycznia 2018 r. na realizację projektu „Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych „Lewityn” w Pabianicach wprowadza się do załącznika przedsięwzięć w/w zadanie. Łączne nakłady finansowe wynikające z podpisanej umowy z Urzędem Marszałkowskim wynoszą 4.218.000,02 zł w tym:

2018 r. - 3.720.000,02 zł z czego dofinansowanie z UE - 2.253.170,74 zł, wkład do projektu- 1.466.829,28 zł

2019 r. - 498.000,00 zł z czego dofinansowanie z UE - 301.634,15 zł, wkład do projektu – 196.365,85 zł.

Oprócz tego w 2018 r. uzupełnia się środki na w/w zadaniu inwestycyjnym o kwotę 1.033.170,72 zł, tym samym łączne nakłady na zadanie w 2018 r. wyniosą 4.753.170,74 zł.

Na pokrycie wkładu do projektu w 2018 r. wynikającego bezpośrednio z kwot zapisanych w umowie z Urzędem Marszałkowskim (1.466.829,28 zł) oraz środków poza umową (1.033.170,72 zł) wyemitowane zostaną obligacje w wysokości 2.500.000 zł. Ich wykup nastąpi w latach 2021-2025 po 500.000 zł rocznie wobec czego zmianie ulegają kwoty rozchodów w/w latach.

Dokonane zmiany wielkości emisji obligacji spowodują zmiany:

w 2018 r. - deficytu z kwoty 19.070.193,51 zł do kwoty 21.570.193,51 zł ,

- przychodów z kwoty 21.168.193,69 zł do kwoty 23.668.193,69 zł

kwoty długu na przestrzeni lat 2018-2025.

W roku 2019 r. wydatki na wkład do projektu w wysokości 196.365,85 zł pokryty zostanie poprzez przesunięcie planu z wydatków bieżących na wydatki inwestycyjne. Tym samym kwota wydatków inwestycyjnych na tym zadaniu wyniesie 498.000,00 zł.

Powyższe zmiany wprowadzone zostały do odpowiednich pozycji zał.nr 1 i 2 do uchwały.

5. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2018-2019

Spląty zaciągniętych pożyczek i kredytów i obligacji powodują, iż dług j.s.t. liczony dla 2018 i 2019 r. przy uwzględnieniu przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 r w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz.U. Nr 298 poz.1767), przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	2018	2019
1.	Dochody ogółem	281 324 662	292 344 340
2.	Kwota długu, w tym:	49 220 000	80 520 000
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	49 220 000	80 520 000
b	Umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych ,które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu	0,00	0,00
3.	Zadłużenie/dochody ogółem (2/1)	17,50%	27,54%

W związku z umową wieloletniego na zadanie pn. „Poprawą efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice” z Partnerem Publiczno Prywatnym firmą Siemens ryzyka związane z realizacją zadania przechodzą na partnera prywatnego tym samym zobowiązania z umowy klasyfikowane są poza długiem publicznym.

6. Zabezpieczenie kwot z tytułu poręczeń i gwarancji w wydatkach bieżących w latach 2018-2023

Kwoty zabezpieczone w budżetach kolejnych lat dotyczące udzielonych przez Gminę Miejską Pabianice poręczeń i gwarancji przedstawia zestawienie tabelaryczne.

Lp	Tytuł poręczenia- nazwa jednostki, której gmina udzieliła poręczenia	Kwota łącznego poręczenia w zł	Wydatki poniesione dotychczas w zł	Planowane kwoty w latach 2018 - 2023 w zł
1.	Umowa emisji obligacji wyemitowanych przez Bank Nordea SA (obecnie PKO BP) dla Miejskiego Zakładu Komunikacji sp. z o.o.	8 383 986	3 428 876	870 000 – 2018 r. 851 760 - 2019 r. 835 550 – 2020 r. 819 000 – 2021 r. 802 600 – 2022 r. 776 200 – 2023 r.

7. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2021-2039 wiersz 10 załącznika nr 1 do WPF

Nadwyżkę budżetową wykazaną jako różnica dochodów i wydatków po dokonaniu spłat wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1 w latach:

2021 r. w kwocie – 3.500.000 zł , w latach 2022-2025 w wysokości 5.500.000 zł na przestrzeni 2026-2039 w kwocie 6.000.000 zł w każdym roku, planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego wykorzystania środków na realizację zadań wydatków bieżących jak i inwestycyjnych.