

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice**

### **1. Informacja wstępna.**

Wynikający z art.231 ufp obowiązek aktualizacji danych wartościowych objętych WPF i wykazem przedsięwzięć wymusza na gminie wprowadzenie w załącznikach do Uchwały nowych wielkości po stronie planu dochodów i planu wydatków oraz dokonanie odpowiednich korekt w wielkościach uzupełniających te dane i obliczonych wskaźnikach.

Ujęte w załączniku do niniejszej Uchwały zmiany do WPF na lata 2016-2021 są skutkiem uaktualnienia wielkości dochodów i wydatków w związku z podjętymi Uchwałami Rady Miejskiej, Zarządzeniami Prezydenta Miasta Pabianic oraz złożonymi uchwałami na sesję w m-cu marcu br.

### **2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków w 2016 r**

Aktualizacja WPF jako skutek podjętych Uchwał wydanych Zarządzeń oraz złożonych uchwał obejmuje w grupie dochodów następujące pozycje:

#### zwiększenia

- dotacja z WFOŚiGW na realizację projektów ekologicznych dla placówek oświatowych 117.780 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 16.818 zł
- dotacja z Gminy Konstantynów Łódzki 9.533,50 zł
- dotacja na finansowanie projektu z środków UE pn. „Mobilność kadry edukacji szkolnej” 48.402,21 zł
- środki od Skarbu Państwa-Wojewody Łódzkiego w związku z uprawomocnieniem się wyroku Sądu Okręgowego w Łodzi na mocy którego Miasto Pabianice otrzymało kwotę 736.211,58 zł z tytułu roszczeń pracowników obejmujących m.in. świadczenia wypłacone pracownikom ZOZ w P-cach za pracę w godzinach nadliczbowych oraz pokryte w związku z nimi składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne oraz zaliczki na podatek dochodowy.
- pozostałe dochody bieżące 1.700 zł

**Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów wynosi ogółem 930.445,29 zł..**

w grupie wydatków zmiany obejmują :

#### zwiększenia

- wydatki statutowe 1.043.239,43 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 29.488,24 zł
- wydatki bieżące na finansowanie projektów ze środków UE – 61.425,36 zł w tym:

„Mobilność kadry edukacji szkolnej”- 60.502,76 zł  
„Projekt Erasmus+” - 922,60 zł

#### zmniejszenia

- dotacje na zadania bieżące 198.860 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 4.847,74 zł

**Ogółem po stronie wydatków nastąpiło zwiększenie planu o 930.445,29 zł.**

W związku z niezrealizowanym planem wydatków w 2015 r. w wysokości 922,60 zł na zadaniu pn: „Projekt Erasmus +” po otrzymaniu zgody Funduszu Rozwoju Systemu Edukacji zwiększa się plan wydatków w 2016 r. Całkowita wartość projektu nie ulega zmianie.

Powyższa zmiana ujęta jest w zał. nr 2 - wykaz przedsięwzięć

Ponadto na w/w w projekcie dokonano zmiany zapisów dotyczących źródeł finansowania tzn. kwoty wydatków zapisane jako wkład krajowy przeniesiono do pozycji obejmujących wydatki finansowane środkami Unii Europejskiej ujęte w wierszu od 12.3. do 12.6.1 w latach 2016-2018- zał. nr 1 do WPF

### **3. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2016-2017**

Przejęte do realizacji zobowiązania po likwidacji SP ZOZ w formie długoterminowych umów z Bankiem Nordea obecnie PKO BP, Bankiem DnB NORD Polska S.A. jak również spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz z tytułu wyemitowanych obligacji powodują, iż dług j.s.t. liczony dla 2016 i 2017 r, zgodnie z art. 170 ufp oraz 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:

**WPF dla Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2016-2017 (wielkości kwotowe zaokrąglono do zł)**

L.p.	Wyszczególnienie	2016	2017
1.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>181 892 189</b>	<b>180 416 737</b>
2.	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>14 305 406</b>	<b>10 198 000</b>
a	Łączna kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp		
b	Kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp		
c	Wartość kredytów i pożyczek zaliczanych do limitów zadłużenia	12 326 000	10 198 000
d	Wartość pożyczki z budżetu państwa	0	0

e	Umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu (PKO BP)	1 979 406	0
3.	Zadłużenie/dochody ogółem [(2-2a)/1]	7,86%	5,65%
4	Elektus S.A. (obecnie AGIO–Fundusz Inwestycyjny) prowizja - 2016 r. - 4.647.020 zł*		

\* kwota nie wliczana do długu

#### **4. Zabezpieczenie kwot z tytułu poręczeń i gwarancji w wydatkach bieżących w latach 2016-2023**

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 2015 - 2023 w zł
1.	Umowa emisji obligacji wyemitowanych przez Bank Nordea SA dla Miejskiego Zakładu Komunikacji sp. z o.o.	10 165 436	3 428 876	901 000 – 2016 r 884 004 – 2017 r 867 688 – 2018 r 851 371 - 2019 r 835 233 – 2020 r 818 738 – 2021 r 802 422 – 2022 r 776 104 – 2023 r
2.	Umowa poręczenia pożyczki z WFOŚ i GW dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.	1 265 480	0	1.265.480 – 2016 r

#### **5. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2017-2021 – 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:

2017 w kwocie 8.858.264,00 zł

2018 w kwocie 10.706.119,00 zł

2019 w kwocie 9.267.175,00 zł

2020 w kwocie 9.130.424,00 zł

2021 w kwocie 10.190.271,00 zł

planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego wykorzystania środków na realizację dodatkowych zadań po stronie wydatków bieżących jak i inwestycyjnych.