

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2018- 2035

1. Informacja wstępna.

Aktualizacja 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 maju.

W związku z dokonaną analizą sytuacji ekonomicznej Gminy Miejskiej Pabianice oraz informacji makroekonomicznych podanymi przez Ministra Rozwoju i Finansów, GUS oraz biorąc pod uwagę decyzję Rady Polityki Pieniężnej wystąpiła możliwość skrócenia czasookresu WPF Gminy Miejskiej Pabianic o 4 lata. Złożony projekt uchwały WPF pod obrady sesji w m-cu maju dotyczy horyzontu czasowego 2018-2035. Jest on wynikiem skrócenia okresu wykupu obligacji, które planujemy zaciągnąć w wysokości 61.000.000 zł.

Przeprowadzone zmiany powodują urealnienie kwot:

- 1) Dochodów ogółem i bieżących w latach 2033-2035. Zwiększeniu ulegają planowane dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji przeznaczonych na cele bieżących. Biorąc pod uwagę wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych opracowanych przez Ministra Rozwoju i Finansów przyjęto wskaźniki z wytycznych,
- 2) Wydatki ogółem. Planowane nadwyżki budżetowe w latach 2021-2035 w tym 2021 r. - 4 mln, lata 2022-2035 - 6 mln w każdym roku przenosi się na wydatki majątkowe, które ulegają zwiększeniu,
- 3) Wydatki bieżące. Skrócony okres wykupu obligacji komunalnych o 4 lata do 2035 r. powoduje zmniejszenie pozycji wydatki bieżące i wydatki na obsługę długu,
- 4) Rozchodu budżetu. Z uwagi na skrócony okres wykupu obligacji spłaty rat kapitałowych ulegają zwiększeniu w latach 2022-2035.
- 5) Kwota długu. Z uwagi na skrócony okres spłaty długu z 2018-2039 do 2018-2035 zmianie ulegają kwoty zapisane w latach 2022 - 2035.

Powyzsze zmiany nie naruszają wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

Dochody budżetu obejmują zmiany:

- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 10.977,66 zł - dodatek energetyczny
- dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych 2.592.020 zł – wychowanie przedszkolne, pomoc materialna dla uczniów,
- dotacja z Powiatu Pabianickiego 73.886,58 - organizacja prac społecznie użytecznych
- dotacja z PFRON 651.689 zł - dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej
- dochody jednostek 6.991 zł
- darowizny 2.750 zł

Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów wynosi ogółem 3.338.314,24 zł.

Wydatki budżetu obejmują zmiany
zwiększenia

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 2.864.406 zł
- wydatki statutowe 532.053,26 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 263.706,98 zł

zmniejszenia

- dotacje bieżące 321.852 zł.

Ogółem po stronie wydatków nastąpiło zwiększenie planu o 3.338.314,24 zł

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

3. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2018-2019

Spląty zaciągniętych pożyczek, 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	286 444 409	292 344 340
2.	Kwota długu, w tym:	46 720 000	78 020 000
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	46 720 000	78 020 000
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)	16,31%	26,69%

W związku z zawartą umową wieloletnią na zadanie pn. „Poprawa 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.

4. 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Pabianicach

Krzysztof Rąkowski