

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2019- 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 marcu.

2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków w 2019 r.

Dochody budżetu obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 38.081,00 zł
- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania własne – 11.705,00 zł
- dotacja z UE i Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu pn. „Nowoczesna szkoła – lepszy rozwój dziecka – wsparcie efektywności nauczania w SP nr 1 i SP nr 8 w Pabianicach” - 596.836,28 zł
- darowizna od IKEA Retail Sp. z o. o. na realizację projektu „Zabawa to poważna sprawa” – 20.000,00 zł
- dotacja WFOŚiGW na realizację projektu pn. „Utworzenie punktu dydaktycznego Cztery Pory Roku w SP nr 14 w Pabianicach” – 44.240,00 zł
- odszkodowanie za wyrządzone szkody w SP nr 15 – 4.649,85
- odszkodowanie za wyrządzone szkody w parku J. Słowackiego – 27.121,70 zł

bieżące zmniejszenia:

- subwencja oświatowa – 669.625,00 zł

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 73.008,83 zł.

majątkowe zwiększenia:

- dotacja z budżetu państwa na projekt pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” – 1.180.050,00 zł
- dotacja z UE na projekt pn. „Remont budynku przy ul. Sienkiewicza 6 w celu adaptacji pomieszczeń na lokale wspomagane dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych” – 129.942,03 zł
- wpływ zwrotu wkładu własnego na projekt pn. „Remont budynku przy ul. Sienkiewicza 6 w celu adaptacji pomieszczeń na lokale wspomagane dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych” – 82.875,21 zł,

- dotacja z WFOŚiGW na dofinansowanie projektu pn. „Poprawa jakości powietrza na terenie Miasta Pabianic poprzez likwidację niskiej emisji” – 148.550,00 zł
- dotacja z UE na projekt pn. „Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych Lewityn” – 30.284,55 zł.

majątkowe zmniejszenia:

- dotacja z UE projekt pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” – 9.280.335,32 zł (przeniesiono na rok 2021)

Ogółem po stronie dochodów majątkowych nastąpiło zmniejszenie planu o 7.708.633,53 zł.

Kwota zmniejszenia po stronie planu dochodów wynosi 7.635.624,70 zł.

Wydatki budżetu obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia

- wydatki bieżące na programy UE pn. „Nowoczesna szkoła – lepszy rozwój dziecka – wsparcie efektywności nauczania w SP nr 1 i SP nr 8 w Pabianicach” – 635.516,28 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 54.800,94 zł
- wydatki za zadania statutowe – 39.294,97 zł

bieżące zmniejszenia

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 656.603,36 zł

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 73.008,83 zł.

majątkowe zwiększenia

- na realizację projektu pn. „Remont budynku przy ul. Sienkiewicza 6 w celu adaptacji pomieszczeń na lokale wspomagane dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych” – 289.799,83 zł
- na realizację projektu pn. „Poprawa jakości powietrza na terenie Miasta Pabianic poprzez likwidację niskiej emisji” – 148.550,00 zł
- na realizację projektu pn. „Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych Lewityn” – 50.000,00 zł
- na opracowanie koncepcji budowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego na Zatorzu – 50.000,00 zł
- na budowę oświetlenia ulicznego – 200.000,00 zł
- na rezerwę inwestycyjną – 1.789.625,42 zł
- na modernizację łazienek szkolnych w SP nr 9 – 120.000,00 zł
- na zakup drzwi ewakuacyjnych na klatkach schodowych w PM nr 13 – 44.000,00 zł
- na drogi publiczne gminne – 2.000.000,00 zł
- na realizację projektu pn. „Budowa kociarni miejskiej – etap II” – 100.000,00 zł
- na modernizację ciągu komunikacyjnego na terenie Filii Żłobka Miejskiego przy ul. P. Skargi 70 – 200.000,00 zł

majątkowe zmniejszenia

- wydatki na programy związane z udziałem środków UE – projekt pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” – 12.700.608,78 zł, na kwotę

którą składają się wkład własny 4.600.323,46 (zmniejszenie), dotacja UE 9.280.335,32 zł (zmniejszenie), Budżet Państwa o 1.180.050,00 zł (zwiększenie)

Ogółem po stronie wydatków majątkowych nastąpiło zmniejszenie planu o 7.708.633,53 zł.

Ogółem po stronie wydatków nastąpiło zmniejszenie planu o 7.635.624,70 zł.

3. Założenia przyjęte do prognozy w latach 2019-2035

Dochody bieżące

Dotacje na cele bieżące – w związku z podpisaną umową na program „Nowoczesna szkoła – lepszy rozwój dziecka – wsparcie efektywności nauczania w SP nr 1 i SP nr 8 w Pabianicach” zwiększeniu ulega kwota dotacji w 2019 r. o 596.836,28 zł, a w 2020 r. o 53.012,50 zł dofinansowanego z UE i budżetu państwa.

Dochody majątkowe

W związku ze zmianami kwot dotacji z UE, budżetu państwa, WFOŚiGW wynikającymi z wydłużenia terminu realizacji oraz zmianą kwot na projektach zmianie ulegają dochody majątkowe polegające na zmniejszeniu o kwotę 7.708.633,53 zł w 2019 r. i o 14.321.414,68 zł w 2020 r. oraz zwiększeniu o 34.222.200,00 zł w 2021 r.

Wydatki bieżące

W związku z realizacją programu „Nowoczesna szkoła – lepszy rozwój dziecka – wsparcie efektywności nauczania w SP nr 1 i SP nr 8 w Pabianicach” wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o 53.012,50 zł w 2020 r.

Zmianie ulegają prognozowane kwoty wydatków bieżących, w tym na obsługę długu w latach 2021-2035 wynikające z planowanych do zaciągnięcia obligacji w 2021 r. na kwotę 17,2 mln zł w celu sfinansowania inwestycji, przy jednoczesnej rezygnacji z zaciągnięcia obligacji w kwocie 24,55 mln zł w roku 2020. Z tego tytułu w roku 2021 zmniejszono kwotę wydatków bieżących o kwotę 648.965,58 zł, natomiast w roku 2022 o kwotę 210.960,00 zł. W kolejnych latach 2023-2035 wydatki bieżące pozostają na poziomie wydatków z 2022 r.

W związku ze zmianą proporcji dofinansowania z budżetu UE w wysokości 73.755.000,00 zł do jej łącznej wartości w kwocie 152.036.343,28 zł na projekcie pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” uaktualniono pozycję wyłączenie wydatków na obsługę długu w latach 2019-2035.

Wydatki majątkowe

W związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na projekt pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” oraz wydłużeniem terminu realizacji ww. projektu do 2021 r. oraz koniecznością urealnienia wartości tego projektu, zmianie ulegają kwoty wydatków majątkowych: w 2020 r. uległy zmniejszeniu o 19.720.123,97 zł, a w 2021 r. zwiększono o 61.444.776,03 zł.

Wynik budżetu

W związku ze zmianami kwot dochodów i wydatków ogółem zmianie uległ wynik budżetu w latach 2020-2035. W celu zbilansowania budżetu w 2020 r. wprowadza się dodatkowo wolne środki wypracowane w roku 2018 w kwocie 19.151.290,71 zł, natomiast w 2021 r. prognozuje się zaciągnięcie obligacji w kwocie 17,2 mln zł oraz wprowadza się 6.900.000,00 zł pochodzących z wolnych środków wypracowanych w roku 2018.r. Zaciągnięcie nowych obligacji w roku 2021 r. w kwocie 17,2 mln zł przy jednoczesnej rezygnacji zaciągnięcia obligacji 24,55 mln zł w roku 2020 spowodowały zmianę rozchodów i wydatków na obsługę długu, w tym odsetek.

W związku ze zmianą proporcji dofinansowania z budżetu UE projektu pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” do jego łącznej wartości zaktualizowano kwotę w pozycji „kwota ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych” w latach 2021-2035.

Powyższe zmiany spowodowały urealnienie odpowiednich pozycji w zał. Nr 1 i 2 do uchwały.

4. Przedsięwzięcia wieloletnie

Bieżące

Nowoczesna szkoła – lepszy rozwój dziecka – wsparcie efektywności nauczania w SP nr 1 i SP nr 8 w Pabianicach

W związku z podpisaniem umowy nr RPDŁ.11.01.02-10-0064/18-00 z dnia 28.01.2019 r. wprowadza się do załącznika przedsięwzięć ww. zadanie. Projekt realizowany będzie w latach 2019-2020. Łączne nakłady finansowe wyniosą 706.078,78 zł, w tym:

- w 2019 r. – 635.516,28 zł, z czego dofinansowanie z UE 550.953,66 zł, dotacja z budżetu państwa 45.882,62 zł, wkład własny 38.680,00 zł,
- w 2020 r. – 70.562,50 zł, z czego dofinansowanie z UE 49.213,30 zł, dotacja z budżetu państwa 3.799,20 zł, wkład własny 17.550,00 zł.

Wkład własny do projektu w okresie realizacji zostaje pokryty z przesunięcia z wydatków bieżących.

Utrzymanie systemu rowerowego

W związku z niewykonaniem w pełnej wysokości zaplanowanych wydatków w 2018 r. przenosi się niezrealizowaną kwotę na rok 2024 r. Łączne nakłady finansowe pozostają na tym samym poziomie, tj. 2.422.284,00 zł.

Inwestycyjne

Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów

W związku z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na projekt pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” oraz wydłużeniem terminu realizacji ww. projektu do 2021 r. zaszła konieczność urealnienia wartości tego projektu w latach 2019-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 152.036.343,28 zł, w tym

- 2019 r. – 15.098.594,54 zł, z czego dofinansowanie z UE 7.375.500,00 zł, dotacja z budżetu państwa 1.180.050,00 zł, wkład własny 6.543.044,54 zł,
- 2020 r. – 75.492.972,71 zł, z czego dofinansowanie z UE 36.877.500,00 zł, dotacja z budżetu państwa 5.900.250,00 zł, wkład własny 32.715.222,71 zł,

- 2021 r. – 61.444.776,03 zł, z czego dofinansowanie z UE 29.502.000,00 zł, dotacja z budżetu państwa 4.720.200,00 zł, wkład własny 27.222.576,03 zł.

Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych „Lewityn” w Pabianicach

W związku z niewykonanymi wydatkami w roku 2018 w kwocie 50.000,00 zł zaszła konieczność przeniesienia tych wydatków na 2019 r. Urealniona kwota wydatków w 2019 r. na ww. projekt wynosi 2.997.759,65 zł. Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian.

Remont budynku przy ul. Sienkiewicza 6 w celu adaptacji pomieszczeń na lokale wspomagane dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych

W związku z niewykonaniem planu wydatków w 2018 r. w kwocie 264.799,83 zł zaszła konieczność przeniesienia ich na rok 2019. Urealniona kwota wydatków w 2019r. na realizację ww. projektu wynosi 1.062.059,34 zł. Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian.

Poprawa jakości powietrza na terenie Miasta Pabianic poprzez likwidację niskiej emisji

W związku z podpisaniem aneksu do umowy na ww. projekt zaszła konieczność zwiększenia wartości projektu o kwotę 148.550 zł. Wydatki w 2019 r. wynoszą 808.900,00 zł.

Budowa kociarni miejskiej – etap II

W związku z przeznaczeniem dodatkowej kwoty 100.000,00 zł ulegną zwiększeniu wydatki w roku 2019 do poziomu 325.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wyniosą 375.000,00 zł

5. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2019-2020

Spląty zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji powodują, iż dług j.s.t. liczony dla 2019 i 2020 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	2019	2020
1.	Dochody ogółem	306 414 103	284 248 535
2.	Kwota długu, w tym:	78 020 000	85 120 000
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	78 020 000	85 120 000
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)	25,46%	29,95%

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.

6. Zabezpieczenie kwot z tytułu poręczeń i gwarancji w wydatkach bieżących w latach 2019-2023

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

L.p.	Tytuł poręczenia- nazwa jednostki, której gmina udzieliła poręczenia	Kwota łącznego poręczenia w zł w latach 2019-2023	Wydatki poniesione dotychczas w zł	Planowane kwoty w latach 2019 - 2023 w zł
1.	Umowa emisji obligacji wyemitowanych przez Bank Nordea SA (obecnie PKO BP) dla Miejskiego Zakładu Komunikacji sp. z o.o.	4.081.542	3 428 876	850 600 - 2019 r. 834 609 – 2020 r. 818 272 – 2021 r. 802 110 – 2022 r. 775 951 – 2023 r.

7. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2022-2035 (wiersz 10 załącznika nr 1 do WPF)

W związku ze zmianami kwot dochodów i wydatków ogółem zmianie uległ wynik budżetu w latach 2021-2035. W latach 2022-2035 planowane są nadwyżki budżetowe.

Nadwyżkę budżetową wykazaną jako różnica dochodów i wydatków po dokonaniu spłat zaciągnięciu obligacji wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1 w łącznej wysokości 31.432.430,22 zł w latach:

2022 r. – 4.002.570,45 zł
 2023 r. – 3.852.570,45 zł
 2024 r. – 2.702.570,45 zł
 2025 r. – 2.252.570,45 zł
 2026 r. – 1.370.570,45 zł
 2027 r. – 1.270.570,45 zł
 2028 r. – 1.570.570,45 zł
 2029 r. – 1.734.570,45 zł
 2030 r. – 1.664.570,45 zł
 2031 r. – 1.594.570,45 zł
 2032 r. – 1.524.570,45 zł
 2033 r. – 1.454.569,89 zł
 2034 r. – 3.568.792,69 zł
 2035 r. – 2.868.792,69 zł

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