

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 października.

2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków

Dochody budżetu 2019 r. obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 5.607.745,03 zł,
- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania własne – 477.400 zł,
- porozumienie z innymi gminami w sprawie międzygminnych punktów katechetycznych – 15.639,66 zł,
- dofinansowanie z Pabianickiej Spółdzielni Mieszkaniowej na remont miejsc postojowych – 34.500 zł,
- wpływy ze sprzedaży wyrobów (WTZ) – 310 zł,

bieżące zmniejszenia:

- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 7.139 zł,

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 6.128.455,69 zł.

majątkowe zwiększenia:

- dofinansowanie z PFRON na realizację projektu pn. „Likwidacja barier transportowych – zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jedno miejsce dla osoby niepełnosprawnej poruszającej się na wózku inwalidzkim” – 224.000 zł,
- wpływ z tytułu sprzedaży składników majątkowych – 250.000 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 320.000 zł
- dofinansowanie ze środków Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pn. „Przebudowa ulicy Warszawskiej w Pabianicach na odcinku od „dużego skrzyżowania” do

granic miasta wraz z budową kolektora kanalizacji deszczowej do ulicy Widzewskiej”
– 3.594.985 zł,

majątkowe zmniejszenia:

- dotacja z budżetu UE na dofinansowanie projektu pn. „Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach” – 1.835.647,67 zł,
- dotacja z Budżetu Państwa na dofinansowanie projektu pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice – Ksawerów” – 702.198,42 zł,
- dotacja z budżetu UE na dofinansowanie projektu pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice – Ksawerów” – 4.346.364,44 zł

Ogółem po stronie dochodów majątkowych nastąpiło per saldum zmniejszenia planu o 2.495.225,53 zł.

Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów wynosi 3.633.230,16 zł.

Wydatki budżetu roku 2019 obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.788.602,41 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 672.013,59 zł,

bieżące zmniejszenia:

- wydatki za zadania statutowe – 380.873,61 zł,
- dotacje na zadanie bieżące – 599.598,70 zł,

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 5.480.143,69 zł.

majątkowe zwiększenia

- na realizację projektu pn. „Likwidacja barier transportowych – zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jedno miejsce dla osoby niepełnosprawnej poruszającej się na wózku inwalidzkim” – 224.000 zł,
- na realizację zadania pn. „Budowa kociarni miejskiej etap II” – 105.000 zł,
- na realizację zadania pn. „Zakup kamery dla telewizji Pro-MOK” – 15.000 zł
- na realizację zadania pn. „Zakup specjalistycznego programu graficznego” – 14.760 zł
- przebudowa dróg gminnych – 29.000 zł
- na realizację zadania pn. „Przebudowa ulicy Warszawskiej w Pabianicach na odcinku od „dużego skrzyżowania” do granic miasta wraz z budową kolektora kanalizacji deszczowej do ulicy Widzewskiej” – 3.994.054,00 zł,

majątkowe zmniejszenia

- na realizację zadania pn. „Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach” (wkład własny i dotacja UE) – 2.729.635,19 zł, w tym środki własne: 893.987,52 zł,
- na realizację zadania pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice – Ksawerów” (wkład własny, Budżet Państwa, dotacja UE) – 8.938.186,60 zł, w tym środki własne: 3.889.623,74 zł,

- na realizację zadania „Termomodernizacja budynków Urzędu Miejskiego w Pabianicach” – 8.000 zł,
- na realizację zadania pn. „Program usuwania azbestu i odpadów zawierających azbest z terenu miasta Pabianic” – 32.200 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice” – 1.660.666,68 zł,
- na realizację zadania pn. „Zakup programu do ewidencji dróg” – 15.000 zł,

Ogółem po stronie wydatków majątkowych nastąpiło per saldem zmniejszenie planu o 9.001.874,47 zł.

Kwota zmniejszenia po stronie planu wydatków wynosi 3.521.730,78 zł.

3. Przedsięwzięcia wieloletnie

„Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach”

W związku z trwającymi postępowaniami przetargowymi oraz większymi wydatkami na już ogłoszone przetargi zaszła konieczność urealnienia wartości projektu w latach 2019-2021. Wartości na projekcie po zmianach wynoszą:

- 2019 r. – 34.834.443,86 zł, z czego dofinansowanie z budżetu UE 21.289.334,40 zł, wkład własny 13.545.109,46 zł,
- 2020 r. – 34.522.443,33 zł, z czego dofinansowanie z budżetu UE 21.655.603,16 zł, wkład własny 12.866.840,17 zł,
- 2021 r. – 12.300 zł, z czego dofinansowanie z budżetu UE 8.500,00 zł, wkład własny 3.800,00 zł.

Łączne nakłady finansowe w latach 2016-2021 wynoszą 78.639.013,31 zł.

„Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice”

W związku zaistniałymi z winy Partnera Prywatnego opóźnieniami w zakończeniu realizacji zadania zaszła konieczność urealnienia wartości projektu w roku 2019 oraz wydłużeniu jego realizacji do roku 2034.

W związku z powyższym zmienione wartości na projekcie wynoszą:

- w 2019 r. (wydatki majątkowe) – 11.457.506,29 zł, w tym dofinansowanie UE 10.499.266,24 zł,
- w 2019 r. (wydatki bieżące) – 34.711,00 zł
- w 2034 r. (wydatki majątkowe) – 2.214.222,80 zł
- w 2034 r. (wydatki bieżące) – 173.552,00 zł.

Korekcie na (-) uległy również wydatki okołoprojektowe na realizację projektu wykazane w poz. 1.3.2.5. wykazu przedsięwzięć i po zmianie wynoszą 294.691,49 zł.

Pozostałe wartości w latach nie uległy zmianie.

„Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów”

W związku z dostosowaniem planu do harmonogramu rzeczowo-finansowego przedstawionego przez Wykonawcę zaszła konieczność urealnienia wartości projektu w latach 2019-2021.

Wartości na projekcie po zmianach wynoszą:

- 2019 r. – 6.160.407,94 zł, z czego dofinansowanie z budżetu UE 3.029.135,56 zł, Budżet Państwa 477.851,58 zł, wkład własny 2.653.420,80 zł,
 - 2020 r. – 82.005.661,37 zł, z czego dofinansowanie z budżetu UE 42.823.890,54 zł, Budżet Państwa 7.026.316,35 zł, wkład własny 32.155.454,48 zł,
 - 2021 r. – 63.870.273,97 zł, z czego dofinansowanie z budżetu UE 27.901.973,90 zł, Budżet Państwa 4.296.332,07 zł, wkład własny 31.671.968 zł.
- Łączne nakłady finansowe w latach 2017-2021 wynoszą 152.036.343,28 zł.

„Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” (zadania okołoprojektowe)”

Z uwagi na rozpoczęcie zadania pn. „Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów” koniecznym jest przeprowadzenie inwestycji uzupełniającej dotyczącej wykonania przebudowy łuków torowiska. W związku z powyższym zabezpieczono na ten cel w roku 2020 kwotę 2.460.000 zł.

Wynik budżetu, przychody i rozchody

W związku ze zmianami kwot planowanych dochodów i wydatków ogółem zmianie uległ wynik budżetu w latach 2019-2021 i kształtuje się następująco:

1. W roku 2019 wynik budżetu uległ poprawie o kwotę 7.154.960,94 zł i po zmianie będzie wynosił (-) 16.532.752,71 zł (deficyt).
2. W roku 2020 wynik budżetu uległ pogorszeniu o kwotę 2.972.222,94 zł i po zmianie będzie wynosił (-) 42.700.000 zł (deficyt).
3. W roku 2021 wynik budżetu uległ pogorszeniu o kwotę 4.449.391,97 zł i po zmianie będzie wynosił (-) 24.549.391,97 zł (deficyt).

Powyższe spowodowało dokonanie zmian w źródłach finansowania deficytu polegających na:

1. Przesunięciu emisji obligacji w kwocie 6,6 mln zł pierwotnie zaplanowanych do realizacji w 2019 r. na rok 2020 i jednocześnie przesunięciu w części zaangażowanych przed zmianą w roku 2019 na rok 2021 wolnych środków w kwocie 554.960,94 zł. Deficyt roku 2019 w całości zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków 2018 roku.
2. Deficyt roku 2020 zostanie w całości sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji w kwocie 42.700.000 zł, a zaangażowane przed zmianą wolne środki w kwocie 3.627.777,06 zł przeniesione odpowiednio na rok 2021.
3. Deficyt roku 2021 zostanie sfinansowany przychodami z tytułu nowej emisji obligacji w kwocie 14.500.000 zł oraz wolnymi środkami z roku 2018 w kwocie łącznej 10.049.391,97 zł.

Powyższe zmiany spowodowały urealnienie odpowiednich pozycji tabeli będącej załącznikiem nr 1 do uchwały.

4. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2019-2020

Spłaty 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	300 119 018	313 593 884
2.	Kwota długu, w tym:	42 420 000	85 120 000
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	42 420 000	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)	14,13%	27,14%

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.

5. 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.

6. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2022-2035

W latach 2022-2035 planowane są nadwyżki budżetowe. Nadwyżkę budżetową wykazaną jako różnica dochodów i wydatków po dokonaniu spłat wyemitowanych w latach wcześniejszych obligacji wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1 w łącznej wysokości 27.918.207,42 zł w latach:

2022 r. – 4.002.570,45 zł
2023 r. – 3.852.570,45 zł
2024 r. – 2.152.570,45 zł
2025 r. – 1.502.570,45 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. – 1.354.569,89 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.