

## **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 grudniu.

### **2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków**

#### **Dochody budżetu 2019 r. obejmują zmiany:**

##### bieżące zwiększenia:

- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania własne – 206.761 zł,
- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 2.378.485 zł,
- z tytułu zrealizowanych większych niż planowano wpływów na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł – 200.000 zł,
- dofinansowanie z PFRON-u na działalność WTZ – 12.000 zł,
- dotacja od Powiatu Pabianickiego na działalność WTZ – 1.333,60 zł,
- z tytułu zrealizowanych większych niż planowano wpływów z tyt. podatków i opłat – 141.000 zł,
- wpływy z tytułu odszkodowania (PM 16) – 7.970,08 zł,
- wpływ rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej – 5.637 zł,
- wpływ subwencji ogólnej – 357.082 zł,
- z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych – 28.000 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych – 1.000.000 zł
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 10.000 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy – 28.800 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 8.300 zł,
- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 28.900 zł,
- wpływy z usług – 4.600 zł,
- wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikające z umów – 29.500 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 2.450 zł,

bieżące zmniejszenia:

- wpływa z opłat od posiadania psa – 10.000 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 1.000.000 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat od osób prawnych – 60.000 zł.

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 3.380.818,68 zł.

**Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów wynosi 3.380.818,68 zł.**

**Wydatki budżetu roku 2019 obejmują zmiany:**

bieżące zwiększenia

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.302.759,56 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.099.283,73 zł,
- wydatki za zadania statutowe – 13.165,39 zł,

bieżące zmniejszenia:

- dotacje na zadanie bieżące – 34.390 zł.

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 3.380.818,68 zł.

majątkowe zwiększenia:

- na realizację zadania pn. „Zakup licencji na moduł oprogramowania Akcyza” – 11.600 zł,
- na realizację zadania pn. „Wewnętrzna instalacja wodociągowa przeciwpożarowa w budynku gminnym przy ul. Kościuszki 22/26 – dotacja celowa ZGM” – 37.000 zł.

majątkowe zmniejszenia:

- rezerwa inwestycyjna – 11.600 zł,
- na realizację zadania pn. „Nabywanie nieruchomości na własność Gminy Miejskiej Pabianice” – 37.000 zł.

Wydatki majątkowe pozostały po zmianach na tym samym poziomie.

**Kwota zwiększenie po stronie planu wydatków wynosi 3.380.818,68 zł.**

### **3. Przedsięwzięcia wieloletnie**

„Droga do przemiany”.

W związku ze zmianą stawki za godzinę pracy wykonywanej w ramach prac społecznie użytecznych ulega zwiększeniu kwota dofinansowania z Powiatowego Urzędu Pracy stanowiącego zabezpieczenie części wkładu własnego oraz zmniejszeniu kwota wkładu własnego finansowanymi środkami Miasta w latach 2020-2022 r. Uwolnione środki z wkładu własnego przeznacza się na inne wydatki bieżące nie związane z projektem. Łączne nakłady finansowe w latach 2019-2022 pozostają na tym samym poziomie.

Wydatki na projekt w latach po zmianach przedstawiają się w sposób następujący:

- w 2019 r. – 63.855,60 zł, z czego dotacja z budżetu UE 47.915,60 zł, dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy jako zabezpieczenie wkładu własnego 4.080 zł, wkład własny 11.860 zł,
- w 2020 r. – 388.569,36 zł, z czego dotacja z budżetu UE 330.009,36 zł, dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy jako zabezpieczenie wkładu własnego 24.480 zł, wkład własny 34.080 zł,
- w 2021 r. – 389.145,36 zł, z czego dotacja z budżetu UE 330.105,36 zł, dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy jako zabezpieczenie wkładu własnego 24.480 zł, wkład własny 34.560 zł,
- w 2022 r. – 334.073,76 zł, z czego dotacja z budżetu UE 291.273,76 zł, dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy jako zabezpieczenie wkładu własnego 20.400 zł, wkład własny 22.400 zł.

#### **4. 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
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>312 309 135</b>	<b>313 990 899</b>
<b>2.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>42 420 000</b>	<b>85 120 000</b>
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
<b>3.</b>	<b>Zadłużenie/dochody ogółem (2/1)</b>	<b>13,58%</b>	<b>27,11%</b>

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.	3.230.942	3 428 876	0 – 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.