

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2020-2035**

### **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 miesiącu październik.

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

#### **Dochody budżetu 2020 r. obejmują zmiany:**

##### bieżące zwiększenia:

- dotacja z Powiatu Pabianickiego na zimowe utrzymanie dróg – 60.000 zł,
- dotacja od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 44.314 zł,
- z tyt. otrzymania odszkodowania – 1.488,27 zł.

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 105.802,27 zł.

##### majątkowe zwiększenia:

- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 1.280.000 zł.

Ogółem po stronie dochodów majątkowych nastąpiło zwiększenie planu o 1.280.000 zł.

**Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów ogółem wynosi 1.385.802,27 zł.**

#### **Wydatki budżetu roku 2020 obejmują zmiany:**

##### bieżące zwiększenia:

- wydatki za zadania statutowe – 101.381,78 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 40.661 zł,

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 142.042,78 zł.

##### majątkowe zwiększenia:

- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – przebudowa dróg gminnych” – 1.000.000 zł,

- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – zagospodarowanie terenu zaplecza przy pawilonie dla kotów na terenie Schroniska dla Zwierząt” – 160.000 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Modernizacja boiska Orlik przy SP 3” – 20.000 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Budowa hali sportowej przy SP 13” – 100.000 zł,

Ogółem po stronie wydatków majątkowych nastąpiło zwiększenie planu o 1.280.000 zł.

**Kwota zwiększenia po stronie planu wydatków ogółem wynosi 1.422.042,78 zł.**

### **Wynik budżetu, przychody i rozchody**

Skutkiem powyższych zmian po stronie dochodów i wydatków jest zmiana wyniku budżetu w roku 2020, który uległ pogorszeniu o kwotę 36.240,51 zł i po zmianie będzie wynosił (-) 36.827.557,51 zł (deficyt budżetu).

Deficyt planuje się sfinansować przychodami pozyskanymi z tytułu emisji obligacji w kwocie 34.900.000 zł oraz wolnymi środkami pozostałymi na rachunkach bankowych budżetu wg stanu na 31.12.2019 r. w kwocie 1.927.557,51 zł, w tym:

- 1.297.322,58 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków,
- 36.240,51 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym, wynikających z rozliczenia środków dochodów i wydatków nimi finansowanymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (w ramach zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych),
- 593.994,42 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środki pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu.

Zmiany na przedsięwzięciach wieloletnich polegających na wprowadzeniu nowych zadań inwestycyjnych i bieżących w latach 2021-2024 nie skutkują ani zmianą wyniku budżetu, ani zmianą w źródła finansowania deficytu.

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

### **3. Przedsięwzięcia wieloletnie**

#### **Zadania majątkowe:**

#### **„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – przebudowa dróg gminnych”**

W związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2020-2022. Łączne nakłady finansowe wyniosą 2.540.289 zł i w całości będą sfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Nakłady finansowe w poszczególnych latach wynoszą:

- w 2020 r. – 1.000.000 zł,
- w 2021 r. – 1.000.000 zł,
- w 2022 r. – 540.289 zł.

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Modernizacja boiska Orlik przy SP 3”

W związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wyniosą 350.000 zł i w całości będą sfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Nakłady finansowe w poszczególnych latach wynoszą:

- w 2020 r. – 20.000 zł,
- w 2021 r. – 330.000 zł.

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Budowa hali sportowej przy SP 13”

W związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wyniosą 4.000.000 zł i w całości będą sfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Nakłady finansowe w poszczególnych latach wynoszą:

- w 2020 r. – 100.000 zł,
- w 2021 r. – 3.900.000 zł.

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Przebudowa amfiteatru i nawierzchni na Górze Aktywności w Parku Wolności”

W związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2021-2022. Łączne nakłady finansowe wyniosą 3.140.000 zł i w całości będą sfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Nakłady finansowe w poszczególnych latach wynoszą:

- w 2021 r. – 2.640.000 zł,
- w 2022 r. – 500.000 zł.

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Budowa areny lekkoatletycznej wraz infrastrukturą towarzyszącą”

W związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wyniosą 3.000.000 zł i w całości będą sfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Nakłady finansowe w poszczególnych latach wynoszą:

- w 2020 r. – 0 zł,
- w 2021 r. – 3.000.000 zł.

„Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – Budowa Pabianickiego Centrum Sportów Wodnych – Szkutni”

W związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2021-2022. Łączne nakłady finansowe wyniosą 5.140.000 zł i w całości będą

sfinansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Nakłady finansowe w poszczególnych latach wynoszą:

- w 2021 r. – 3.500.000 zł,
- w 2022 r. – 1.640.000 zł.

### **Zadnia bieżące:**

#### „Montaż, obsługa oraz demontaż oświetlenia świątecznego miasta”

W związku z wydłużeniem okresu realizacji ww. zadania do roku 2021 zaszła konieczność zabezpieczenia dodatkowych środków, w tym:

- w roku 2020 w wysokości 15.240 zł,
- w roku 2021 w wysokości 7.000 zł.

Ww. kwoty uzupełniono z przesunięć w ramach wydatków bieżących na realizację zadań statutowych Wydziału Infrastruktury Technicznej i Komunikacji.

Nakłady finansowe po zmianach na ww. zadaniu będą wynosić:

- w roku 2020 – 21.390 zł,
- w roku 2021 – 7.000 zł.

#### „Organizacja Dni Pabianic”

W związku z przesunięciem z roku 2020 na rok 2021 organizacji Dni Pabianic z uwagi na sytuację epidemiologiczną w kraju wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Łączne nakłady finansowe wyniosą 56.045 zł i finansowane będą w ramach przesunięć na wydatkach bieżących na realizację zadań statutowych Kancelarii Prezydenta Miasta, w tym:

- w roku 2020 – 24.600 zł,
- w roku 2021 – 31.445 zł.

#### „Utrzymanie w czystości przystanków komunikacji miejskiej”

W związku z planowanym ogłoszeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na utrzymanie porządku i czystości na przystankach autobusowych i tramwajowych komunikacji oraz parkingach rowerowych, wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2021-2024. Łączne nakłady finansowe wyniosą 832.000 zł i finansowane będą w ramach przesunięć na wydatkach bieżących na realizację zadań statutowych Wydziału Infrastruktury Technicznej i Komunikacji, w tym:

- w roku 2021 – 228.000 zł,
- w roku 2022 – 286.000 zł,
- w roku 2023 – 291.000 zł,
- w roku 2024 – 27.000 zł.

#### „Mycie wiat przystankowych”

W związku z planowanym ogłoszeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na utrzymanie porządku i czystości na przystankach autobusowych i tramwajowych komunikacji oraz parkingach rowerowych, wprowadza się ww. zadanie do załącznika przedsięwzięć. Zadanie realizowane będzie w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe wyniosą 79.500zł i finansowane będą w ramach przesunięć na wydatkach bieżących na realizację zadań statutowych Wydziału Infrastruktury Technicznej i Komunikacji, w tym:

- w roku 2021 – 26.000 zł,
- w roku 2022 – 26.500 zł,
- w roku 2023 – 27.000 zł.

#### **4. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2020-2021**

Spłaty zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji powodują, iż dług j.s.t. liczony dla 2020 i 2021 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	2020	2021
1.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>343.493.211</b>	<b>376.575.377</b>
2.	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>73.620.000</b>	<b>110.620.000</b>
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	73.620.000	110.620.000
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.	<b>Zadłużenie/dochody ogółem (2/1)</b>	<b>21,43%</b>	<b>29,38%</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 2020-2023**

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 2020-2023	Wydatki poniesione dotychczas w zł	Planowane kwoty w latach 2020 - 2023 w zł
1.	Umowa emisji obligacji wyemitowanych przez Bank Nordea SA (obecnie PKO BP) dla Miejskiego Zakładu Komunikacji sp. z o.o.	3.232.498	3.428.876	835 233 – 2020 r. 818 738 – 2021 r. 802 422 – 2022 r. 776 105 – 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 29.297.691,64 zł w latach:

2022 r. – 6.685.146,62 zł  
2023 r. – 6.686.263,62 zł  
2024 r. – 3.070.363,62 zł  
2025 r. – 3.153.263,62 zł  
2026 r. – 3.229.263,62 zł  
2027 r. – 1.826.763,62 zł  
2028 r. – 626.763,62 zł  
2029 r. – 890.763,62 zł  
2030 r. – 590.763,62 zł  
2031 r. – 390.763,62 zł  
2032 r. – 190.763,62 zł  
2033 r. – 390.763,62 zł  
2034 r. – 290.763,62 zł  
2035 r. – 1.275.281,58 zł

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

### **7. Ustawowe wyłączenia z limitu spłat zobowiązań**

W poz. 2.1.3.2 oraz 5.1.1.2 ujęto kwoty odsetek i wykupu papierów wartościowych podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych zobowiązań na wkład krajowy na realizację projektu współfinansowanymi w co najmniej 60% ze środków UE pn. „Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach”.

W poz. 10.11 – wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań – w roku 2020 ujęto kwotę 370.253,08 zł. Kwota to obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na dzień 31.08.2020 r.