

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 listopadzie.

2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków

Dochody budżetu 2020 r. obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania własne – 167.049 zł,
- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 3.703.553,63 zł,
- z tyt. otrzymania odszkodowań – 22.600,33 zł,
- wpłaty darowizn z Rady Rodziców na dofinansowanie wkładów własnych do dwóch projektów w ramach programu „Edukacja ekologiczna w szkołach i przedszkolach na rok szkolny 2020/2021” realizowanych z WFOŚiGW – 6.280,00 zł,
- dofinansowanie z Powiatowego Urzędu Pracy na działania związane z kształceniem ustawicznym – 118.379,08 zł,
- z tyt. opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – 80.000 zł,
- z tyt. usług w Miejskim Zakładzie Pogrzebowym – 250.000 zł,
- dofinansowanie z Funduszu Pracy na wsparcie realizacji zadania w ramach programu „Asystent rodziny” – 17.000 zł,
- z tyt. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 657.307 zł,
- z tyt. służebności gruntowych oraz przesyłu – 100.000 zł,
- zrealizowanie większych niż planowano wpływów z tyt. podatku od czynności cywilnoprawnych – 330.000 zł,

bieżące zmniejszenia:

- dotacje od Wojewody Łódzkiego na zadania zlecone – 16.247,00 zł,
- z tyt. wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST – 70.000 zł.

Ponadto w związku ze zmianą zasad dofinansowania w ramach projektu „Zdalna szkoła” przenosi się kwotę 15.370,00 zł z pozycji dofinansowanie z Budżetu Państwa na dofinansowanie z UE.

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 5.365.922,04 zł.

Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów ogółem wynosi 5.365.922,04 zł.

Wydatki budżetu roku 2020 obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- wydatki za zadania statutowe – 988.275,34 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.308.764,22 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.459.367,78 zł,

bieżące zmniejszenia:

- dotacje bieżące – 1.752,30 zł,
- poręczenia i gwarancje – 835.233 zł.

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 4.919.422,04 zł.

majątkowe zwiększenia:

- na realizację zadania pn. „Montaż przegród z drzwiami dymoszczelnymi w korytarzach szkoły – SP 13” – 42.000 zł,
- na realizację zadania pn. „Rewitalizacja terenu zielonego przy ul. Konopnickiej 39 – Centrum Seniora” w ramach Budżetu Obywatelskiego – 9.285 zł,
- na realizację zadania pn. „Prace przygotowawcze do modernizacji nieruchomości przy ulicy Moniuszki 8a” w ramach dotacji celowej dla ZGM – 45.000 zł,
- podwyższenie kapitału zakładowego PCM Sp. z o. o. – 330.000,00 zł,
- na realizację zadania pn. „Doposażenie nowo utworzonego w ramach COVID-19 oddziału obserwacyjno-zabiegowego w kardiomonitoring wraz z centralą monitorującą” – 116.500 zł,

majątkowe zmniejszenia:

- rezerwa inwestycyjna – 64.666 zł,
- na realizację zadania pn. „Montaż drzwi przeciwpożarowych w budynku przedszkola – PM Nr 16” – 22.334 zł,
- na realizację zadania pn. „Budowa oświetlenia w Parku Wolności” w ramach Budżetu Obywatelskiego – 9.285 zł.

Ogółem po stronie wydatków majątkowych nastąpiło zwiększenie planu o 446.500 zł.

Kwota zwiększenia po stronie planu wydatków ogółem wynosi 5.365.922,04 zł.

Wynik budżetu, przychody i rozchody

W związku ze zmianami kwot planowanych dochodów i wydatków ogółem wynik budżetu w 2020 r. nie uległ zmianie. Przychody i rozchody pozostały na tym samym poziomie.

Zmiany na przedsięwzięciach wieloletnich bieżących w latach 2021-2022 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

Zadnia bieżące:

„Czysta woda to radości oda”

W związku z podpisaniem w dniu 5.10.2020 r. umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi o dofinansowanie projektu pn. „Czysta woda to radości oda” w ramach programu „Edukacja Ekologiczna w szkołach i przedszkolach na rok szkolny 2020/2021” wprowadza się ww. zadanie do wykazu przedsięwzięć. Projekt realizowany będzie w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 34.500 zł. Wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się w sposób następujący:

- 2020 r. – 3.500 zł (wkład własny finansowany z darowizn Rady Rodziców),
- 2021 r. – 31.000 zł (wydatki sfinansowane dotacją WFOŚiGW).

„Program Edukacji ekologicznej realizowany w SP nr 17 w Pabianicach”

W związku z podpisaniem w dniu 5.10.2020 r. umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi o dofinansowanie projektu pn. „Program Edukacji ekologicznej realizowany w SP nr 17 w Pabianicach” w ramach programu „Edukacja Ekologicznej w szkołach i przedszkolach na rok szkolny 2020/2021” wprowadza się ww. zadanie do wykazu przedsięwzięć. Projekt realizowany będzie w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 27.510 zł. Wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się w sposób następujący:

- 2020 r. – 2.780 zł (wkład własny finansowany z darowizn Rady Rodziców),
- 2021 r. – 24.730 zł (wydatki sfinansowane dotacją WFOŚiGW).

„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych oraz nieruchomości niezamieszkałych Miasta Pabianic”

W związku z koniecznością urealnienia kwot do zapisów umowy wynikających z zapłaty za wykonaną usługę za grudzień w styczniu roku następnego dokonano zmian na ww. zadaniu, w tym na wydłużeniu okresu realizacji do 2022 r. Łączna kwota nakładów finansowych pozostaje bez zmian. Po zmianie wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się w sposób następujący:

- 2020 r. – 14.770.689,12 zł,
- 2021 r. – 16.113.479,04 zł,
- 2022 r. – 1.342.789,92 zł.

4. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2020-2021

Spląty zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji powodują, iż dług JST 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.	Dochody ogółem	348.859.133	376.575.377
2.	Kwota długu, w tym:	73.620.000	110.620.000
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.	Zadłużenie/dochody ogółem (2/1)	21,10 %	29,38%

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	0 – 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 472.543,29 zł. Kwota to obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na dzień 31.10.2020 r.