

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 grudniu.

2. Zmiany wysokości planu dochodów i wydatków

Dochody budżetu 2020 r. obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- z tyt. subwencji ogólnej – 951.908,00 zł,
- z tyt. dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 91.716,55 zł,

bieżące zmniejszenia:

- pozostałe dochody bieżące – 540.798,00 zł.

Ogółem po stronie dochodów bieżących nastąpiło zwiększenia planu o 502.826,55 zł.

majątkowe zmniejszenia:

- z tyt. dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 420.131,11 zł.

Ogółem po stronie dochodów majątkowych nastąpiło zmniejszenie planu o 420.131,11 zł.

Kwota zwiększenia po stronie planu dochodów ogółem wynosi 82.695,44 zł.

Wydatki budżetu roku 2020 obejmują zmiany:

bieżące zwiększenia:

- wydatki na zadania statutowe – 251.306,20 zł,
- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 202.091,22 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 17.099,13 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 6.500,00 zł.

Ogółem po stronie wydatków bieżących nastąpiło zwiększenie planu o 476.996,55 zł.

majątkowe zwiększenia:

- na realizację zadania pn. „Wykonanie ogrodzenia w Szkole Podstawowej Nr 14” – 25.830,00 zł,
- na realizację zadania pn. „Rewitalizacja terenu zielonego przy ul. Konopnickiej 39 – Centrum Seniora” w ramach Budżetu Obywatelskiego – 27.162,00 zł,

majątkowe zmniejszenia:

- na realizację zadania pn. „Budowa oświetlenia w Parku Wolności” w ramach Budżetu Obywatelskiego – 27.162,00 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” – 27.110,50 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – przebudowa dróg gminnych” – 288.641,61 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – modernizacja boiska Orlik przy SP 3” – 13.850,00 zł,
- na realizację zadania pn. „Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej-technicznej na terenie miasta Pabianic – budowa hali sportowej przy SP 13” – 90.529,00 zł.

Ogółem po stronie wydatków majątkowych nastąpiło zmniejszenie planu o 394.301,11 zł.

Kwota zwiększenia po stronie planu wydatków ogółem wynosi 82.695,44 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 majątkowych w latach 2020-2021 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 majątkowe:

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

W związku z przeznaczeniem dodatkowej kwoty 27.110,50 zł w roku 2021 oraz w związku z niewykonaniem wydatków w kwocie 288.641,61 zł w roku 2020 i przeniesieniem ich na rok 2021 zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 2.567.399,50 zł, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2020 r. – 711.358,39 zł,

- 2021 r. – 1.315.752,11 zł,
- 2022 r. – 540.289,00 zł.

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

W związku z niewykonaniem wydatków w kwocie 13.850,00 zł w roku 2020 i przeniesieniem ich na rok 2021 zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianach łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2020 r. – 6.150,00 zł,
- 2021 r. – 343.850,00 zł.

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

W związku z niewykonaniem wydatków w kwocie 90.529,00 zł w roku 2020 i przeniesieniem ich na rok 2021 zaszła konieczność urealnienia wartości na ww. zadaniu. Po zmianach łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian, a wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2020 r. – 9.471,00 zł,
- 2021 r. – 3.990.529,00 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	348.941.828	376.995.508
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%	29,34%

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 544.851,01 zł. Kwota to obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na dzień 30.11.2020 r.