

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2023 - 2038

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Pabianic są dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za 2021 r., wartości planowane na koniec III kwartału 2022 r., projekt ustawy budżetowej na rok 2023 r. przyjęty przez Radę Ministrów 28 września 2022 r., wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” z dnia 4 października 2022 r. oraz metodologia opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z października 2022 r.

W związku z wybuchem pandemii COVID-19 w marcu 2020r., wprowadzeniem zmian podatkowych oraz dot. dochodów jednostek samorządu terytorialnego w ramach tzw. Polskiego Ładu, wybuchem konfliktu zbrojnego na Ukrainie w lutym 2022 r. założenia budżetowe na rok 2023 oraz kolejne lata obarczone są ryzykiem.

Na dzień składania projektu spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwota wydatków wynikająca z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykracza poza okres prognozy kwoty długu i zaplanowana jest do 2035 roku.

Nie występują i nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

W celu zbilansowania budżetu 2023 r., w tym głównie na projekty dofinansowane z UE oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład, koniecznym jest wprowadzenie środków pochodzących z emisji obligacji w wysokości 14.000.000 zł (w tym: na pokrycie deficytu w kwocie 11.868.000,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2.132.000,00 zł). Dodatkowo celem zbilansowania 2023 r. wprowadzono wolne środki z art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 14.100.951,66 zł wypracowane w latach wcześniejszych, a nie zaangażowane w budżecie roku 2022. Ponadto ujmuje się również kwotę 155.600,45 zł jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

1. Informacja wstępna

Przedłożony projekt WPF opracowany został w oparciu o:

1 – kształtowanie się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokościach podanych przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw,

- 2 – kształtowanie się wzrostu PKB w wysokościach podanych przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw,
- 3 – kształtowanie się dynamiki przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej ujętego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023 r.,
- 4 – analizy dynamiki dochodów i wydatków bieżących Miasta Pabianic,
- 5 – potrzeb inwestycyjnych Miasta Pabianice.

Wielkości wydatków i dochodów jakie zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej obejmują lata budżetowe 2023-2038. Dokonanie realnych analiz kształtowania się ich wielkości oraz zaobserwowania trendów zmian i pełnego zabezpieczenia finansowania poszczególnych rodzajów działalności jednostki już na etapie projektu jest utrudnione z uwagi na brak możliwości ujęcia wszystkich dochodów, na które Gmina potwierdzenie otrzyma dopiero w trakcie roku budżetowego.

Czasookres sporządzonej wieloletniej prognozy finansowej do 2038 r. wynika z planowanego terminu wykupu ostatniej serii obligacji, które miasto zamierza wyemitować w 2023 r. celem m.in. zabezpieczenia wkładu własnego do projektów inwestycyjnych dofinansowanych ze środków UE i Budżetu Państwa oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Prognozowane dochody ogółem w latach 2023-24 obejmują dotacje z UE i Budżetu Państwa oraz dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na projekty współfinansowane tymi środkami. Ponadto prognozowane dochody ogółem w latach 2024-2032 obejmują wzrosty w dochodach bieżących. Na przestrzeni lat 2033-2038 dochody ogółem zostały ustalone na stałym poziomie wg prognozy na rok 2032.

Zmiany kwot wydatków ogółem w latach 2023-2038 wynikają z zakończenia projektów unijnych, malejących odsetek od wyemitowanych obligacji, zaprzestaniem realizacji programu „Rodzina 500+” przez JST z dniem 31.05.2022 r. oraz ze wzrostu wydatków bieżących.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych została obliczona według średniej 7-letniej na podstawie Zarządzenia Nr 290/2021/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 18 listopada 2021 r.

2. Założenia przyjęte do prognozy

Dochody

W 2023 r. dochody własne w projekcie zostały oparte o przewidywane wykonanie 2022 r. na bazie faktycznego wykonania za 9 miesięcy 2022 r. i zaobserwowanych tendencji kształtowania się wykonania w ostatnich latach za okres IV kwartału przy uwzględnieniu skutków wybuchu konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy, zmian wynikających z wprowadzonego w 2022 roku programu Polski Ład oraz zmian w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody bieżące zaplanowano w wysokości 262.119.912,81 zł. W latach 2024-2032 będą one sukcesywnie rosnąć do poziomu 335.958.561,00 zł. W latach 2033-2038 (z uwagi na odległy okres prognozy) dochody bieżące planuje się na poziomie roku 2032.

W dochodach bieżących 2023 roku ujętych prognozą uwzględniono:

1 – udziały w podatkach PIT – 64.998.010,00 zł. Kwotę wprowadzono do projektu na podstawie informacji przekazanej z Ministerstwa Finansów. Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku PIT zaplanowano w latach prognozy 2024-2026 wg wskaźnika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej ujętego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023, w latach 2027-2032 wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu PKB podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

W latach 2033-2038 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie roku 2032 w wysokości 94.044.569,00 zł.

2 - udziały w podatkach CIT – 12.314.189,00 zł. Kwotę wprowadzono do projektu na podstawie informacji przekazanej z Ministerstwa Finansów. W latach prognozy 2024-2032 dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku CIT zaplanowano wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu PKB podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

W latach 2033-2038 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie roku 2032 w wysokości 15.865.386,00 zł.

3 – subwencję oświatową i wyrównawczą – 49.341.189,00 zł. Kwotę przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów. W latach prognozy 2024-2032 kwoty z tytułu subwencji ogólnej zaplanowano wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

W latach 2033-2038 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie roku 2032 w wysokości 63.372.439,00 zł.

4 – wielkości dotacji (zleconych i własnych) i środków przeznaczonych na cele bieżące (realizowanych w oparciu o porozumienia i umowy) – 32.076.269,04 zł. Po skorygowaniu o kwotę 2.189.928,00 zł z tytułu środków na realizację projektów unijnych planowanych w 2023 r. od 2024 r. w całym okresie prognozy pozostają na stałym poziomie w wysokości 29.886.341,00 zł.

5 – pozostałe dochody bieżące – 103.389.823,77 zł. W grupie tej ujęto wpływy z podatku od nieruchomości w wysokości 45.160.000,00 zł. W latach prognozy 2024-2032 kwoty pozostałych dochodów bieżących, w tym podatku od nieruchomości zaplanowano wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

W latach 2033-2038 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie roku 2032 w wysokości 132.789.826,00 zł (w tym podatek od nieruchomości 58.001.729,00 zł).

6 – dochody ze sprzedaży majątku – 4.500.000,00 zł, Dochody te uzależnione są od koniunktury w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Wysokość określono w oparciu o wykaz majątku do sprzedaży na 2023 r., przy czym ich wysokość

określono na niższym poziomie niż wykonane w latach 2018-2021, które to kształtowały się rocznie na poziomie od 6,0 do 7,2 mln zł.

W całym okresie prognozy dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane na stałym poziomie w wysokości z roku 2023.

7 – dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje – 32.633.696,86 zł. Kwota została założona w oparciu o podpisane umowy. W każdym roku realizacja zadań kształtuje się odpowiednio do aneksowanych harmonogramów.

W grupie powyższej ujęto: dotacje UE – 19.600.537,68 zł, środki budżetu państwa – 2.132.770,68 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 10.900.388,50 zł.

W roku 2024 zaplanowano dochody z powyższego tytułu w kwocie 3.319.893,00 zł.

8 – dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 900.000,00 zł.

W latach 2024-2038 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie roku 2023 w wysokości 900.000,00 zł.

9 – Na etapie projektu budżetu w latach 2023-2038 w budżecie Miasta Pabianice nie planuje się dochodów z tytułu dywidend od spółek miejskich.

Wydatki

Zmiana zapisów w ustawie o finansach publicznych wprowadzona w 2019 r. reguluje w sposób istotny podstawowy instrument ograniczający zadłużenie się JST, czyli relację spłaty zobowiązań określoną w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Reguły te odmiennie kształtują sposób obliczania relacji dla lat 2020-2025 oraz odmiennie dla 2026 r. i lat następnych. Od 2022 r. zmieniono ponownie sposób wyliczania ww. wskaźników (w wyniku wprowadzenia „tarcz antykryzysowych” będących skutkiem wybuchu epidemii COVID-19 oraz zmian ustawy o finansach publicznych i ustawy o dochodach JST na skutek rozpoczęcia wprowadzania programu Polski Ład). W 2022 r. dokonano kolejnych zmian w zakresie wyłączeń z relacji o których mowa w art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych (na skutek wprowadzenia: ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, ustawy o dodatku węglowym, ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw, ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw).

Miasto chcąc realizować programy inwestycyjne, podjęło działania maksymalizujące poziom nadwyżki operacyjnej. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększenia poziomu dochodów bieżących kładziony jest duży nacisk na sferę wydatków bieżących, na które Miasto ma większy wpływ.

Przy planowaniu wydatków bieżących priorytetem jest sfinansowanie wydatków obligacyjnych.

W odniesieniu do powyższego niezbędne jest nie tylko utrzymanie dyscypliny w zakresie wydatków ale i konsekwentna racjonalizacja wszystkich wydatków bieżących.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 272.509.397,04 zł. W latach 2024-2032 będą one sukcesywnie rosnąć do poziomu 321.126.337,76 zł. W latach 2033-2038 (z uwagi na odległy okres prognozy) wydatki bieżące planuje się na poziomie roku 2032.

Wydatki na **wynagrodzenia wraz z pochodnymi** zostały ujęte w projekcie budżetu 2023 r. na poziomie **117.184.618,31 zł**. Kwota ta obejmuje podwyżkę płacy minimalnej w 2023 r., skutki podwyżek z roku 2022 przechodzących na rok 2023, wzrost dodatkowego wynagrodzenia rocznego. W roku 2024 zaplanowano wzrost na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych o kwotę 1,7 mln zł., zaś w latach 2025-2032 wzrosty o 3,5 mln zł w każdym roku.

W latach 2033-2038 wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi planuje się na poziomie roku 2032 (146.884.618,00 zł).

Planuje się optymalizację zatrudnienia w odniesieniu do realizowanych zadań i aktualnych uwarunkowań rynku.

W roku 2023 pozycja wynagrodzeń i pochodnych w rozdziale dotyczącym przedszkoli miejskich ulegnie zwiększeniu w trakcie roku z chwilą otrzymania decyzji wojewody przyznającej na 2023 rok dotację stanowiącą refundację opłat za pobyt dzieci w przedszkolach.

Rezerwy obligatoryjne i celowe zaplanowano w wysokości 7.250.000,00 zł, w tym: rezerwa ogólna – 2.000.000,00 zł, rezerwa na wynagrodzenia – 4.500.000,00 zł oraz rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 750.000,00 zł. W 2024 r. z uwagi na ograniczone dochody bieżące rezerwy obligatoryjne i celowe zaplanowano w wysokości 1.250.000 zł (tj. na poziomie nieznacznie przekraczającym minimum ustawowe), a w latach 2025-2038 na poziomie 3.300.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu (w tym odsetki) zaplanowano zgodnie z warunkami obowiązujących umów, przy czym do wyliczenia odsetek przyjęto WIBOR 6M na poziomie 9,0% w roku 2023, 7% w roku 2024, 5% w roku 2025, 3% w latach 2026-3038. Ze względu na wysoką inflację oraz niepewność co do jej kształtowania się w przyszłości stawki WIBOR 6M zaplanowano na poziomach wyższych niż wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęty w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023 oraz podany przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

Na przestrzeni całej prognozy wydatki z ww. tytułu będą malały, przy czym w okresie 2024-2032 będą pomniejszały wydatki bieżące, zaś od 2033 r. zaoszczędzone kwoty będą przeznaczane na wydatki bieżące (statutowe).

Pozostałe wydatki bieżące (nie obejmujące: wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatków sfinansowanych dotacjami i środkami przeznaczonymi na cele bieżące, rezerw obligatoryjnych i celowych oraz wydatków na obsługę długu) zaplanowano w wysokości 108.527.829,69 zł. W latach prognozy 2024-2032 w pozycji tej zaplanowano wzrost wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

W latach 2033-2038 wydatki z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie roku 2032 powiększone o zaoszczędzone kwoty z tyt. obsługi długu.

Wydatki z ww. tytułu pokrywają podstawowe potrzeby jednostek organizacyjnych i w trakcie roku będą podlegały urealnieniu.

Wydatki majątkowe, w tym wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne

W 2023 r. Miasto Pabianice realizować będzie zadania wieloletnie i roczne, w tym współfinansowanymi ze środków z UE i Budżetu Państwa oraz z Rządowego Funduszu Polski Ład. Wielkość wydatków majątkowych zaplanowana została w wysokości **53.768.764,74 zł**, z tego:

1) Nabywanie nieruchomości na własność Gminy Miejskiej Pabianice	2.200.000,00 zł
2) Modernizacja i rozwój komunikacji w Pabianicach	16.651.227,41 zł
3) Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów	15.266.718,82 zł
4) Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice	2.214.222,24 zł
5) Podwyższenie kapitału ZWiK Sp. z o. o. w Pabianicach	500.000,00 zł
6) Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Pabianicach przy ul. Warzywnej 6	160.000,00 zł
7) Obsługa prawna projektu: Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach i Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice – Ksawerów	108.000,00 zł
8) Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice – Ksawerów – zadania okołoprojektowe	477.993,77 zł
9) Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury elektroenergetycznej miasta Pabianic	4.900.000,00 zł
10) Budowa drogi łączącej ul. Batalionów Chłopskich z ul. Lutomiarską	25.700,00 zł
11) Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianice	5.589.770,00 zł
12) Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianice – zadania okołoprojektowe	42.000,00 zł
13) Przebudowa Starego Rynku w Pabianicach – tworzenie włączającej, inspirującej i aktywizującej mieszkańców zielonej przestrzeni publicznej	4.057.647,00 zł
14) Przebudowa Starego Rynku w Pabianicach – zadania okołoprojektowe	145.600,00 zł
15) Cyfrowa gmina	929.885,50 zł
16) Rezerwa inwestycyjna	500.000,00 zł

Wynik budżetu w 2023 r. wynosi (-) 26.124.552,11 zł (deficyt budżetu), przy deficycie operacyjnym na poziomie (-) 10.389.484,23 zł. Od 2024 r. do 2038 r. zaprojektowano budżety

nadwyżkowe (w tym po stronie bieżącej), pozyskane środki zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz lokaty bankowe z możliwością przeznaczenia ich na realizację nowych zadań inwestycyjnych.

W całym okresie prognozy (2023-2038) zostają zachowane regulacje wynikające z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

3. Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć ujętego w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2023 – 2038

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp., z tego:

Przedsięwzięcia bieżące:

1. Droga do przemiany

Cel: Aktywizacja społeczno-zawodowa bezrobotnych klientów MCPS

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejskie Centrum Pomocy Społecznej

Okres realizacji: 2019-2023

Łączne nakłady: 1.175.644,08 zł (w tym: UE – 999.304,08 zł, PUP – 70.239,60 zł, wkład własny – 106.100,40 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 112.469,64 zł (w tym: UE – 112.469,64 zł)

2. Erasmus +

Cel: Wymiana dobrych praktyk w dziedzinie edukacji oraz podnoszenie kompetencji językowych i informatycznych

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Szkoła Podstawowa nr 2

Okres realizacji: 2021-2023

Łączne nakłady: 113.326,94 zł (w tym: UE – 113.326,94 zł),

Limit wydatków na 2023 r.: 20.996,58 zł (w tym: UE – 20.996,58 zł)

3. Środowiskowe Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży w Pabianicach

Cel: Utworzenie Środowiskowego Centrum Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży działającego na obszarze powiatu pabianickiego

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Spraw Społecznych i Gospodarczych Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2021-2023

Łączne nakłady: 175.500,00 zł (w tym: UE – 165.578,97 zł, BP – 10.021,03 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 27.000,00 zł (w tym: UE – 25.458,30 zł, BP – 1.541,70 zł)

4. Z rodziną najlepiej

Cel: Wsparcie rodzin objętych pomocą asystenta rodziny w MCPS oraz rozszerzenie działalności PWD Junior

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejskie Centrum Pomocy Społecznej

Okres realizacji: 2022-2023

Łączne nakłady: 1.904.146,80 zł (w tym: UE – 1.618.522,80 zł, wkład własny – 285.624,00 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 552.162,00 zł (w tym: UE – 450.762,00 zł, wkład własny – 101.400,00 zł)

5. Opieka na plus

Cel: Poprawa dostępności do usług opiekuńczych dla mieszkańców Pabianic

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejskie Centrum Pomocy Społecznej

Okres realizacji: 2022-2023

Łączne nakłady: 1.222.680,00 zł (w tym: UE – 1.039.278,00 zł, BP – 61.082,00 zł, wkład własny – 122.320,00 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 664.128,00 zł (w tym: UE – 561.827,46 zł, BP – 33.020,54 zł, wkład własny – 69.280,00 zł)

6. Cyfrowa Gmina

Cel: Cyfryzacja biur, jednostek publicznych, jednostek podległych i nadzorowanych

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Kancelaria Prezydenta Miasta

Okres realizacji: 2022-2023

Łączne nakłady: 988.464,50 zł (w tym: UE – 988.464,50 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 983.852,00 zł (w tym: UE – 983.852,00 zł)

Przedsięwzięcia majątkowe:

1. Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach

Cel: Poprawa jakości usług komunikacji miejskiej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Infrastruktury i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2016-2023

Łączne nakłady: 79.964.009,83 zł (w tym: UE – 53.762.576,54 zł, BP – 2.191.709,09 zł, wkład własny – 24.009.724,20 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 16.651.227,41 zł (w tym: UE – 11.339.477,41 zł, BP – 960.520,68 zł, wkład własny – 4.351.229,32 zł)

2. Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów

Cel: Poprawa jakości usług komunikacji miejskiej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Infrastruktury i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2017-2023

Łączne nakłady: 152.558.433,23 zł (w tym: UE – 73.817.459,90 zł, BP – 11.800.500,00 zł, wkład własny – 66.940.473,33 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 15.266.718,82 zł (w tym: UE – 7.331.174,77 zł, BP – 1.172.250,00 zł, wkład własny – 6.763.294,05 zł)

3. Cyfrowa Gmina

Cel: Cyfryzacja biur, jednostek publicznych, jednostek podległych i nadzorowanych

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Kancelaria Prezydenta Miasta

Okres realizacji: 2022-2023

Łączne nakłady: 929.885,50 zł (w tym: UE – 929.855,50 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 929.885,50 zł (w tym: UE – 929.855,50 zł)

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:

Przedsięwzięcia bieżące:

1. Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice

Cel: Obniżenie kosztów zużycia energii

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Edukacji, Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2016-2035

Łączne nakłady: 4.306.567,78 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 244.582,00 zł

Limit wydatków (razem) w latach 2024-2035: 3.533.482,00 zł

Przedsięwzięcia majątkowe:

1. Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice

Cel: Obniżenie kosztów zużycia energii

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Edukacji, Kultury i Sportu Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2016-2035

Łączne nakłady: 44.305.760,86 zł (w tym: UE – 10.337.340,72 zł, wkład własny – 33.968.420,14 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 2.214.222,24 zł

Limit wydatków (razem) w latach 2024-2035: 25.463.556,32 zł

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

Przedsięwzięcia bieżące:

1. Utrzymanie systemu rowerowego

Cel: Zapewnienie czystości i prawidłowego funkcjonowania floty rowerowej oraz stacji rowerów miejskich

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Infrastruktury i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2018-2024

Łączne nakłady: 2.442.284,00 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 403.714,08 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 392.499,32 zł

2. Utrzymanie w czystości przystanków komunikacji miejskiej

Cel: Utrzymanie czystości w obrębie przystanków komunikacji miejskiej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Infrastruktury i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2021-2024

Łączne nakłady: 620.637,50 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 242.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 27.000,00 zł

3. Mycie wiat przystankowych

Cel: Utrzymanie czystości w obrębie wiat przystankowych

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Infrastruktury i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2021-2023

Łączne nakłady: 43.240,00 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 15.600,00 zł

4. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Miasta Pabianice w okresie 30 miesięcy, licząc od 01.01.2022 r.

Cel: Organizacja systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Ochrony Środowiska Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2022-2024

Łączne nakłady: 50.071.693,60 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 20.737.900,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 11.407.586,40 zł

Przedsięwzięcia majątkowe:

1. Podwyższenie kapitału ZWiK Sp. z o. o. w Pabianicach

Cel: Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce ze 100% udziałem Gminy Miejskiej Pabianice

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Referat Planowania i Sprawozdawczości Budżetu Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2008-2024

Łączne nakłady: 12.460.000,00 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 500.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 550.000,00 zł

2. Łódzki Tramwaj Metropolitalny etap Pabianice-Ksawerów – zadania okołoprojektowe

Cel: Poprawa jakości usług komunikacji miejskiej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Infrastruktury i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2017-2023

Łączne nakłady: 12.880.222,52 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 477.993,77zł

3. Przebudowa Starego Rynku

Cel: Stworzenie włączającej, inspirującej i aktywizującej mieszkańców zielonej przestrzeni publicznej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Inwestycji Miejskich Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2022-2024

Łączne nakłady: 247.500,00 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 145.600,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 36.400,00 zł

4. Przebudowa Starego Rynku – tworzenie włączającej, inspirującej i aktywizującej mieszkańców zielonej przestrzeni publicznej

Cel: Stworzenie włączającej, inspirującej i aktywizującej mieszkańców zielonej przestrzeni publicznej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Inwestycji Miejskich Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2022-2024

Łączne nakłady: 7.377.540,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 4.500.000,00 zł, wkład własny – 2.877.540,00 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 4.057.647,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 1.180.107,00 zł, wkład własny – 2.877.540,00 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 3.319.893,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 3.319.893,00 zł)

5. Budowa drogi łączącej ul. Batalionów Chłopskich z ul. Lutomierską

Cel: Otwarcie możliwości pozyskania inwestorów strategicznych dla miasta Pabianic

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Inwestycji Miejskich Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2022-2023

Łączne nakłady: 315.440,00 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 25.700,00 zł

6. Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianic

Cel: Poprawa komfortu życia mieszkańców, bezpieczeństwa, dostępności do punktów usługowo-handlowych, zakładów pracy, redukcja hałasu, szkodliwych pyłów i spalin, rozwój inwestycji i budownictwa mieszkaniowego

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Inwestycji Miejskich Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2022-2023

Łączne nakłady: 5.589.770,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 5.310.281,50 zł, wkład własny – 279.488,50 zł)

Limit wydatków na 2023 r.: 5.589.770,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 5.310.281,50 zł, wkład własny – 279.488,50 zł)

7. Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianic – zadania okołoprojektowe

Cel: Poprawa komfortu życia mieszkańców, bezpieczeństwa, dostępności do punktów usługowo-handlowych, zakładów pracy, redukcja hałasu, szkodliwych pyłów i spalin, rozwój inwestycji i budownictwa mieszkaniowego

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Inwestycji Miejskich Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2022-2023

Łączne nakłady: 42.000,00 zł

Limit wydatków na 2023 r.: 42.000,00 zł

3. Przychody – Rozchody

Przychody,	28.256.552,11 zł
w tym:	
- emisja obligacji	14.000.000,00 zł
- wolne środki z art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp (pozostałe do rozliczenia wg stanu na 31.12.2021 r.)	14.100.951,66 zł
- niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu z art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp (pozostałe do rozliczenia wg stanu na 31.12.2021 r.)	155.600,45 zł
Rozchody:	2.132.000,00 zł
w tym:	
- wykup papierów wartościowych	2.132.000,00 zł

4. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2023-2024

Spląty zaciągniętych pożyczek i kredytów i obligacji powodują, iż dług JST liczony dla 2023 i 2024 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 z późn. zm.), przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	2023	2024
1.	Dochody ogółem	300.153.609,67	281.757.562,00
2.	Kwota długu, w tym:	83.256.000,00	78.224.000,00
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	83.256.000,00	78.224.000,00
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)	27,74%	27,76%

W oparciu o analizę prawno-finansową przedsięwzięcia „Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice” wykonaną na zlecenie Miasta Pabianice ustalono, że umowa o PPP oparta będzie na współdziałaniu stron oraz podziale ryzyk. Współdziałanie Miasta w celu realizacji

przedsięwzięcia PPP będzie realizowane m.in. poprzez wniesienie wkładu własnego w postaci pozyskanych środków zewnętrznych oraz dokumentacji projektowej.

Przyjęty w niniejszej analizie schemat realizacji Projektu w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego zakłada sposób wynagradzania partnera prywatnego polegający na dokonywaniu przez podmiot publiczny cyklicznych płatności w okresie obowiązywania umowy o PPP. Konstrukcja ta opiera się o model tzw. opłaty za dostępność, czyli zapewnienie przez wykonawcę odpowiedniego standardu usług w znaczeniu techniczno-technologicznym, a także odpowiedniej ich ilości i jakości.

W związku z powyższym istnieje możliwość ujęcia zobowiązań z umowy PPP poza długiem publicznym miasta. Większość ryzyk związanych z realizacją umowy przenosi się na Partnera Prywatnego.

Kwoty na realizację ww. zadania wynikają z Umowy o dofinansowanie projektu Nr UDA-RPLD-04.02.01-10-0013/17-00 z dnia 6 października 2017r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

5. Zabezpieczenie kwot z tytułu poręczeń i gwarancji w wydatkach bieżących

Od 2023 r. nie występują oraz nie planuje się wydatków z tyt. udzielenia poręczeń i gwarancji.

6. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2023-2038

Nadwyżkę budżetową wykazaną jako różnica dochodów i wydatków, po dokonaniu spłat wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1, w łącznej wysokości 155.136.245,00 zł w latach:

2024 r. –	108.022,00 zł
2025 r. –	3.604.988,00 zł
2026 r. –	7.605.368,00 zł
2027 r. –	8.161.626,00 zł
2028 r. –	10.633.054,00 zł
2029 r. –	11.015.293,00 zł
2030 r. –	9.652.271,00 zł
2031 r. –	10.379.840,00 zł
2032 r. –	11.118.001,00 zł
2033 r. –	10.818.001,00 zł
2034 r. –	10.718.001,00 zł
2035 r. –	11.625.111,00 zł
2036 r. –	16.532.223,00 zł
2037 r. –	16.532.223,00 zł
2038 r. –	16.532.223,00 zł

planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego wykorzystania środków na realizację zadań po stronie 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 współfinansowanego 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 797.689,15 zł. Kwota to obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na dzień 31.12.2020 r.