

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2024 - 2035

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Pabianic są dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za 2022 r., wartości planowane na koniec III kwartału 2023 r., projekt ustawy budżetowej na rok 2024 r. przyjęty przez Radę Ministrów 26 września 2023 r., wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 3 października 2023 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 w Ukrainie w lutym 2022 r. i trwającą nadal wojną, utrzymującym się wysokim poziomem cen, założenia budżetowe na rok 2024 oraz kolejne lata obarczone są ryzykiem.

Na dzień składania projektu spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. 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 2024 r. (w tym: głównie strony bieżącej, projektów inwestycyjnych współfinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz rozchodów) koniecznym jest wprowadzenie wolnych środków z art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 9.972.181,29 zł wypracowanych w latach wcześniejszych, a nie zaangażowanych w budżecie roku 2023. Ponadto ujmuje się również kwotę 780.693,00 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 oraz kwotę 11.149.563,69 zł jako nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych

Na dzień składania projektu nie planuje się emisji nowych obligacji.

W porównaniu do przedłożonego w dniu 15.11.2023 r. Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miejskiej w Pabianicach projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonuje się następujących zmian zarówno po stronie dochodowej jak i po stronie wydatkowej:

I) Strona dochodowa (zwiększenie o kwotę 3.593.827,00 zł), w tym:

- 1) W związku ze zmianą stawek podatku od nieruchomości na podstawie uchwały nr LXXII/695/23 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 29 listopada 2023 r. zwiększa się dochody bieżące o kwotę 3.532.700,00 zł,

- 2) W związku z porozumieniem pomiędzy Województwem Łódzkim a Miastem Pabianice w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania dróg dla rowerów, dróg dla pieszych oraz dróg dla rowerów i pieszych na odcinkach położonych w ciągu drogi wojewódzkiej zwiększa się dochody bieżące o kwotę 61.127,00 zł.

II) Strona wydatkowa (zwiększenie o kwotę 3.593.827,00 zł), w tym:

- 1) W związku ze zmianą stawek podatku od nieruchomości zwiększa się wydatki z ww. tytułu w MOSiR o kwotę 39.200,00 zł, w MZP o 2.500,00 zł, w ZDM o 6.600,00 zł oraz w WGN o 27.000,00 zł,
- 2) Zwiększenie rezerwy na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego o kwotę 15.000,00 zł,
- 3) Zwiększenie rezerwy na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o kwotę 2.930.000,00 zł,
- 4) Zwiększenie w KPM wydatków w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o kwotę 357.400,00 zł,
- 5) W związku z porozumieniem pomiędzy Województwem Łódzkim a Miastem Pabianice w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania dróg dla rowerów, dróg dla pieszych oraz dróg dla rowerów i pieszych na odcinkach położonych w ciągu drogi wojewódzkiej zwiększa się wydatki bieżące w ZDM o kwotę 61.127,00 zł,
- 6) W związku z przesunięciem realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja terenu przy ul. Św. Rocha 22 w Pabianicach” z 2023 r. na 2024 r. oraz koniecznością zabezpieczenia środków na realizację zadania do wysokości zaoferowanych w przeprowadzonym postępowaniu przetargowym zwiększa się wydatki majątkowe w WOŚ na ww. zadaniu o kwotę 155.000,00 zł.

Powyższe zmiany planowanych kwot dochodów i wydatków nie powodują zmian wyniku, przychodów i rozchodów budżetu.

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 2024 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 2024-2035. 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 2035 r. wynika z planowanego terminu wykupu ostatniej serii obligacji, które miasto wyemitowało w 2020 r. celem m.in. zabezpieczenia wkładu własnego do projektów inwestycyjnych dofinansowanych ze środków UE i Budżetu Państwa.

Prognozowane dochody ogółem w latach 2024-26 obejmują dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na projekty współfinansowane tymi środkami, dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Ponadto prognozowane dochody ogółem w latach 2024-2035 obejmują wzrosty w dochodach bieżących.

Zmiany kwot wydatków ogółem w latach 2024-2035 wynikają z zakończenia projektów współfinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz NFOSiGW, malejących kosztów obsługi od wyemitowanych obligacji 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 2024 r. dochody własne w projekcie zostały oparte o przewidywane wykonanie 2023 r. na bazie faktycznego wykonania za 9 miesięcy 2023 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 **300.147.006,82 zł**. W latach 2025-2035 będą one sukcesywnie rosnąć do poziomu 399.706.558,00 zł.

W dochodach bieżących 2024 roku ujętych prognozą uwzględniono:

1 – udziały w podatkach PIT – 83.794.943,00 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 2025-2027 wg wskaźnika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej ujętego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2024, w latach 2028-2035 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”.

2 - udziały w podatkach CIT – 12.615.069,00 zł. Kwotę wprowadzono do projektu na podstawie informacji przekazanej z Ministerstwa Finansów. W latach prognozy 2025-2035

dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku CIT zaplanowano wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu PKB podanego przez Ministra Finansów w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

3 – subwencję oświatową i wyrównawczą – 62.017.091,00 zł. Kwotę przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów. W latach prognozy 2025-2035 kwoty z tytułu subwencji ogólnej zaplanowano wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podanego przez Ministra Finansów w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

4 – wielkości dotacji (zleconych i własnych) i środków przeznaczonych na cele bieżące (realizowanych w oparciu o porozumienia i umowy) – **33.140.447,07 zł.** W całym okresie prognozy pozostają na stałym poziomie w wysokości 33.140.447,00 zł.

5 – pozostałe dochody bieżące – 108.579.456,75 zł. W grupie tej ujęto wpływy **z podatku od nieruchomości** w wysokości **50.349.200,00 zł.** W latach prognozy 2025-2035 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 „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

6 – dochody ze sprzedaży majątku – 5.500.000,00 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 2024 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. Rok 2022 i 2023 z uwagi na skutki wybuchu wojny na Ukrainie jest nieadekwatny do porównania. W latach 2024 i następnych prognozuje się dalszy wzrost cen na rynku nieruchomości. Dlatego też w całym okresie prognozy dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane na stałym bezpiecznym do realizacji poziomie w wysokości z roku 2024.

7 – dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje – 21.423.678,18 zł. Kwota została założona w oparciu o podpisane umowy oraz przyznane promesy z Rządowych Funduszy. W każdym roku realizacja zadań kształtuje się odpowiednio do aneksowanych harmonogramów.

W grupie powyższej ujęto: dofinansowanie z RFPL – 17.310.777,55 zł, dofinansowanie z RFOZ – 1.088.411,03 zł, środki z PFRON – 152.189,60 zł oraz środki z NFOŚiGW – 2.872.300,00 zł.

W roku 2025 zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania z NFOŚiGW w kwocie 5.077.392,91 zł, zaś w 2026 r. z tego tytułu kwotę 775.800,00 zł.

8 – dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 1.000.000,00 zł.

W latach 2025-2035 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie roku 2024.

9 – Na etapie projektu budżetu w latach 2024-2035 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 w całym okresie prognozy. 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 obligatoryjnych.

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 **308.540.565,27 zł**.

W latach 2025-2035 będą one sukcesywnie rosnąć do poziomu 382.946.618,32 zł.

Wydatki na **wynagrodzenia wraz z pochodnymi** zostały ujęte w projekcie budżetu 2024 r. na poziomie **140.788.003,00 zł**. Kwota ta obejmuje m. in. podwyżkę płacy minimalnej w 2024 r., skutki podwyżek z roku 2023 przechodzących na rok 2024, wzrost dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

W latach 2025-2035 wynagrodzenia wraz z pochodnymi 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 roku 2024 pozycja wynagrodzeń i pochodnych w rozdziale dotyczącym przedszkoli miejskich ulegnie zwiększeniu w trakcie roku z chwilą otrzymania decyzji wojewody przyznającej na 2024 rok dotację stanowiącą refundację opłat za pobyt dzieci w przedszkolach.

Rezerwy obligatoryjne i celowe zaplanowano w wysokości **10.745.000,00 zł**, w tym: rezerwa ogólna – 2.500.000,00 zł, rezerwa na wynagrodzenia – 7.430.000,00 zł oraz rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 815.000,00 zł. W latach 2025-2035 r. z uwagi na ograniczone dochody bieżące rezerwy obligatoryjne i celowe zaplanowano na poziomie 2.000.000 zł, tj. na poziomie przekraczającym minimum ustawowe.

Wydatki na obsługę długu (w tym odsetki) zaplanowano zgodnie z warunkami obowiązujących umów (stawka WIBOR 6M + marża), przy czym do wyliczenia odsetek (ze względu na wysoką inflację oraz niepewność co do jej kształtowania się w przyszłości) przyjęto stawkę WIBOR 6M na poziomie wskaźnika inflacji podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, czyli na poziomie o 1 punkt procentowy więcej niż wynosi na dzień składania projektu. Stawkę WIBOR 6M zaplanowano na poziomie 6,6% w roku 2024, 4,1% w roku 2025, 3,1% w roku 2026, 2,5% w latach 2027-3035.

Wydatki na obsługę długu w roku 2024 zaplanowano na kwotę **5.400.000,00 zł**.

Na przestrzeni całej prognozy wydatki z ww. tytułu będą malały (z uwagi na malejącą kwotę długu oraz mniejsze stawki WIBOR 6M).

Wydatki sfinansowane dotacjami i środkami przeznaczonymi na cele bieżące zaplanowano w kwocie odpowiadającym dochodom uzyskanymi z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, tj. na poziomie **33.140.447,07 zł**.

W całym okresie prognozy pozostają na stałym poziomie w wysokości 33.140.447,00 zł.

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 **118.467.115,20 zł**.

W latach prognozy 2025-2035 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”.

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 2024 r. Miasto Pabianice realizować będzie zadania wieloletnie i roczne, w tym współfinansowanymi ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, PFRON oraz NFOŚiGW. Wielkość wydatków majątkowych zaplanowana została w wysokości **36.400.557,71 zł**, z tego:

- | | |
|---|-----------------|
| 1) Nabywanie nieruchomości na własność Gminy Miejskiej Pabianice | 2.000.000,00 zł |
| 2) Modernizacja i rozwój komunikacji w Pabianicach – zadania okołoprojektowe | 500.000,00 zł |
| 3) Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice | 2.214.222,24 zł |
| 4) Modernizacja dachu budynku wraz z modernizacją pracowni dydaktycznej w SP 1 | 441.000,00 zł |
| 5) Podwyższenie kapitału ZWiK Sp. z o. o. w Pabianicach | 550.000,00 zł |

6) Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Pabianicach przy ul. Warzywnej 6	100.000,00 zł
7) Rewitalizacja terenu przy ul. Św. Rocha 22 w Pabianicach	250.000,00 zł
8) Budowa wybiegu dla psów	152.000,00 zł
9) Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury elektroenergetycznej miasta Pabianic	2.810.777,55 zł
10) Budowa drogi łączącej ul. Batalionów Chłopskich z ul. Lutomierską	84.500,00 zł
11) Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianice – edycja 8 RFPŁ	2.800.000,00 zł
12) Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianice – edycja RFPŁ – zadania okołoprojektowe	70.000,00 zł
13) Przebudowa Starego Rynku w Pabianicach – tworzenie włączającej, inspirującej i aktywizującej mieszkańców zielonej przestrzeni publicznej	8.211.726,00 zł
14) Przebudowa Starego Rynku w Pabianicach – zadania okołoprojektowe	1.389.700,00 zł
15) Realizacja przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” na terenie Gminy Miasto Pabianice	2.872.300,00 zł
16) Montaż okien oraz konserwacja ościeżnic w Kościele Parafialnym pw. Św. Floriana Męczennika w Pabianicach (XIX w.)	306.950,36 zł
17) Wykonanie nowej instalacji elektrycznej i remont piętra budynku pastorówki Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego Św. Piotra i Św. Pawła w Pabianicach	250.000,00 zł
18) Pabianice – prace konserwatorskie pokrycia dachowego budynku parafialnego przy Kościele P.W.M.B. Różańcowej	554.501,05 zł
19) Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią do piłki nożnej wraz z kontenerowym zapleczem sanitarno-szatniowym i urządzeniami infrastruktury towarzyszącej	8.888.889,00 zł
20) Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią do piłki nożnej wraz z kontenerowym zapleczem sanitarno-szatniowym i urządzeniami infrastruktury towarzyszącej – zadania okołoprojektowe	220.000,00 zł
21) Budowa integracyjnego placu zabaw wraz z bezpieczną nawierzchnią poliuretanową	233.991,51 zł
22) Rezerwa inwestycyjna	1.500.000,00 zł

Wynik budżetu w 2024 r. wynosi (-) 16.870.437,98 zł (deficyt budżetu), przy deficycie operacyjnym na poziomie (-) 8.393.558,45 zł. Od 2025 r. do 2035 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 (2024-2035) 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 2024 – 2035

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:

Na dzień złożenia projektu nie planuje się realizować przedsięwzięć bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp.

Przedsięwzięcia majątkowe:

Na dzień złożenia projektu nie planuje się realizować przedsięwzięć majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp.

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: 5.719.828,01 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 281.092,00 zł

Limit wydatków (razem) w latach 2025-2035: 4.661.578,00 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 2024 r.: 2.214.222,24 zł

Limit wydatków (razem) w latach 2024-2035: 23.249.334,08 zł

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), 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 Technicznej i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2018-2024

Łączne nakłady: 2.442.284,00 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 Technicznej i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach

Okres realizacji: 2021-2024

Łączne nakłady: 634.637,50 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 33.000,00 zł

3. 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: 49.392.082,04 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 12.210.597,00 zł

4. Utrzymanie w czystości przystanków komunikacji miejskiej i parkingów rowerowych w latach 2024-2026

Cel: Utrzymanie czystości w obrębie przystanków komunikacji miejskiej

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

Okres realizacji: 2024-2026

Łączne nakłady: 781.356,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 337.932,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 393.360,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 50.064,00 zł

5. Mycie wiat przystankowych, wiat rowerowych oraz gabloty na przystanku Kilińskiego/SDH w latach 2024-2025

Cel: Utrzymanie czystości wiat przystankowych

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

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady: 63.569,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 31.493,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 32.076,00 zł

6. Gminny Program Rewitalizacji Miasta Pabianic na lata 2024-2038

Cel: Opracowanie kompleksowego gminnego programu rewitalizacji

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Kancelaria Prezydenta Miasta

Okres realizacji: 2023-2025

Łączne nakłady: 100.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 85.000,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 15.000,00 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 2024 r.: 550.000,00 zł

2. Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury elektroenergetycznej miasta Pabianic

Cel: Poprawa komfortu i bezpieczeństwa mieszkańców oraz efektywności elektroenergetycznej

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 4.936.415,58 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 2.810.777,55 zł

3. Budowa wybiegu dla psów

Cel: Stworzenie specjalnej strefy dla psów

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 160.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 152.000,00 zł

4. Rewitalizacja terenu przy ul. Św. Rocha 22 w Pabianicach

Cel: Poprawa infrastruktury

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 250.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 250.000,00 zł

5. Modernizacja dachu budynku wraz z modernizacją pracowni dydaktycznej w SP 1

Cel: Poprawa funkcjonowania placówki

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Szkoła Podstawowa nr 1 w Pabianicach

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 463.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 441.000,00 zł

6. Budowa integracyjnego placu zabaw wraz z bezpieczną nawierzchnią poliuretanową

Cel: Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 233.991,51 zł (w tym: dofinansowanie z PFRON – 152.189,60 zł oraz wkład własny – 81.801,91 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 233.991,51 zł

7. 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: 2022-2024

Łączne nakłady: 315.440,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 84.500,00 zł

8. 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: 1.485.940,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 1.389.700,00 zł

9. 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: 9.124.140,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 4.500.000,00 zł, wkład własny – 4.624.140,00 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 8.211.726,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 4.500.000,00 zł oraz wkład własny 3.711.726,00 zł)

10. Realizacja przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” na terenie Gminy Miasto Pabianice

Cel: Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych.

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

Okres realizacji: 2023-2026

Łączne nakłady: 8.733.500,00 zł (w tym: dofinansowanie z NFOŚiGW – 8.733.500,00 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 2.872.300,00 zł (w tym: dofinansowanie z NFOŚiGW – 2.872.300,00 zł)

Limit wydatków na 2025 r.: 5.077.392,91 zł (w tym: dofinansowanie z NFOŚiGW – 5.077.392,91 zł)

Limit wydatków na 2026 r.: 775.800,00 zł (w tym: dofinansowanie z NFOŚiGW – 775.800,00 zł)

11. Montaż okien oraz konserwacja ościeżnic w Kościele Parafialnym pw. Św. Floriana Męczennika w Pabianicach (XIX w.) – dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i wkład własny

Cel: Odbudowa zabytków

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 306.950,36 zł (w tym: dofinansowanie z RPOZ – 300.000,00 zł oraz wkład własny 6.950,36 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 306.950,36 zł (w tym: dofinansowanie z RPOZ – 300.000,00 zł oraz wkład własny 6.950,36 zł)

12. Wykonanie nowej instalacji elektrycznej i remont piętra budynku pastorówki Kościoła Ewangelicko-Augsburskiego Św. Piotra i Św. Pawła w Pabianicach – dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i wkład własny

Cel: Odbudowa zabytków

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 250.000,00 zł (w tym: dofinansowanie z RPOZ – 245.000,00 zł oraz wkład własny 5.000,00 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 250.000,00 zł (w tym: dofinansowanie z RPOZ – 245.000,00 zł oraz wkład własny 5.000,00 zł)

13. Pabianice – prace konserwatorskie pokrycia dachowego budynku parafialnego przy Kościele P.W.M.B. Różańcowej – dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i wkład własny

Cel: Odbudowa zabytków

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 554.501,05 zł (w tym: dofinansowanie z RPOZ – 543.411,03 zł oraz wkład własny 11.090,02 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 250.000,00 zł (w tym: dofinansowanie z RPOZ – 543.411,03 zł oraz wkład własny 11.090,02 zł)

14. Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianic – edycja 8 RFPL

Cel: Poprawa infrastruktury technicznej na terenie miasta Pabianic

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 2.800.000,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 2.000.000,00 zł oraz wkład własny – 800.000,00 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 2.800.000,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 2.000.000,00 zł oraz wkład własny – 800.000,00 zł)

15. Przebudowa dróg gminnych na obszarze administracyjnym miasta Pabianic – edycja 8 RFPL – zadania okołoprojektowe

Cel: Poprawa infrastruktury technicznej na terenie miasta Pabianic

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 70.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 70.000,00 zł

16. Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią do piłki nożnej wraz z kontenerowym zapleczem sanitarno-szatniowym i urządzeniami infrastruktury towarzyszącej

Cel: Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej na terenie miasta Pabianic

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 8.888.889,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 8.000.000,00 zł oraz wkład własny – 888.889,00 zł)

Limit wydatków na 2024 r.: 8.888.889,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 8.000.000,00 zł oraz wkład własny – 888.889,00 zł)

16. Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią do piłki nożnej wraz z kontenerowym zapleczem sanitarno-szatniowym i urządzeniami infrastruktury towarzyszącej – zadania okołoprojektowe

Cel: Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej na terenie miasta Pabianic

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

Okres realizacji: 2023-2024

Łączne nakłady: 220.000,00 zł

Limit wydatków na 2024 r.: 220.000,00 zł

4. Przychody – Rozchody

Przychody,	21.902.437,98 zł
w tym:	
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp (pozostałe do rozliczenia wg stanu na 31.12.2022 r.)	11.149.563,69 zł
- wolne środki z art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp (pozostałe do rozliczenia wg stanu na 31.12.2022 r.)	9.972.181,29 zł
- niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu z art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp (pozostałe do rozliczenia wg stanu na 31.12.2022 r.)	780.693,00 zł
Rozchody:	5.032.000,00 zł
w tym:	
- wykup papierów wartościowych	5.032.000,00 zł

5. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2024-2025

Spląty zaciągniętych pożyczek i kredytów i obligacji powodują, iż dług JST liczony dla 2024 i 2025 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 (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 58), przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	2024	2025
1.	Dochody ogółem	328.070.685,00	325.013.416,91
2.	Kwota długu, w tym:	64.224.000,00	58.992.000,00
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	64.224.000,00	58.992.000,00
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)	19,58%	18,15%

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.

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

W 2024 r. nie występują oraz nie planuje się wydatków z tyt. udzielenia poręczeń i gwarancji w latach następnych.

7. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2025-2035

Nadwyżkę budżetową wykazaną jako różnica dochodów i wydatków, po dokonaniu spłat wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1, w łącznej wysokości 129.741.527,00 zł w latach:

2025 r. –	3.926.475,00 zł
2026 r. –	7.706.374,00 zł
2027 r. –	10.870.909,00 zł
2028 r. –	13.535.164,00 zł
2029 r. –	13.888.985,00 zł
2030 r. –	12.381.600,00 zł
2031 r. –	12.747.286,00 zł
2032 r. –	13.000.337,00 zł
2033 r. –	13.173.512,00 zł
2034 r. –	13.558.057,00 zł
2035 r. –	14.952.828,00 zł

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

8. 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 ujęto:

- w roku 2020 kwotę 797.689,15 zł (kwota ta obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na dzień 31.12.2020 r.),
- w roku 2022 kwotę 634.202,55 zł (kwota ta obejmuje wydatki jaką JST poniosła w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa niesfinansowanymi otrzymanymi na ten cel darowiznami, dotacjami i środkami bieżącymi na dzień 31.12.2022 r.).