

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X/93/24
Rady Miejskiej w Pabianicach
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2025 – 2043

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Pabianic są dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za 2023 r., wartości planowane na koniec III kwartału 2024 r., przewidywane wykonanie budżetu za rok 2024, projekt ustawy budżetowej na rok 2025 r. przyjęty przez Radę Ministrów 28 września 2024 r., wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw z dnia 10 października 2024 r. oraz metodologia opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z października 2022 r.

Dla roku 2025 r. przyjęto wartości zgodne z projektem budżetu Miasta Pabianic na rok 2025.

W celu zbilansowania budżetu 2025 r. (w tym: głównie strony bieżącej, projektów inwestycyjnych realizowanych ze środków własnych i współfinansowanych ze środków UE, Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, NFOŚiGW oraz rozchodów) koniecznym jest zaangażowanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 11.762.624,72 zł wypracowanej w latach wcześniejszych oraz kwoty 2.675.567,73 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. Ponadto planuje się zaciągnąć w Banku Gospodarstwa Krajowego pożyczkę wspierającą zieloną transformację miast finansowaną ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) w kwocie 3.500.000,00 zł jako refinansowanie wydatków ze środków własnych na realizację zadania pn. „Przebudowa Starego Rynku w Pabianicach”.

Na dzień składania projektu spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2043. Czasookres sporządzonej wieloletniej prognozy finansowej do 2043 r. wynika z planowanego terminu spłaty ostatniej raty pożyczki, którą miasto planuje zaciągnąć w 2025 r.

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.

Z uwagi na odległy czas prognozowania oraz zmieniające się uwarunkowania prawne i makroekonomiczne założenia budżetowe na rok 2025 i kolejne lata będą poddawane w trakcie roku weryfikacji i ewentualnemu uaktualnieniu.

1. Informacja wstępna

Przedłożony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej 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 2025 oraz w wysokościach podanych przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”,
- 4 – kształtowanie się średniej stopy referencyjnej NBP ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025,
- 5 – analizy dynamiki dochodów i wydatków bieżących Miasta Pabianic,
- 6 – kształtowanie się potrzeb inwestycyjnych Miasta Pabianice.

Wielkości wydatków i dochodów jakie zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej obejmują lata budżetowe 2025-2043. 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.

Prognozowane dochody ogółem w latach 2025-2027 obejmują dotacje ze środków UE, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład, dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na projekty współfinansowane tymi środkami. Ponadto prognozowane dochody ogółem w latach 2025-2043 obejmują wzrosty w dochodach bieżących.

Zmiany kwot wydatków ogółem w latach 2025-2043 wynikają z zakończenia projektów współfinansowanych ze środków UE, Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz NFOŚiGW, malejących kosztów obsługi od wyemitowanych obligacji i zaciągniętych pożyczek 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 2025 r. dochody własne w projekcie zostały oparte o przewidywane wykonanie 2024 r. na bazie faktycznego wykonania za 9 miesięcy 2024 r. i zaobserwowanych tendencji

kształtowania się wykonania w ostatnich latach za okres IV kwartału przy uwzględnieniu zmian w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody bieżące zaplanowano w wysokości **376.531.160,39 zł**. W latach 2026-2043 będą one sukcesywnie rosnąć do poziomu 583.416.481,00 zł.

W dochodach bieżących 2025 roku objętych prognozą uwzględniono:

1 – udziały w podatkach PIT – 208.901.463,12 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 2026-2043 wg wskaźnika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej ujętego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 oraz podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

2 - udziały w podatkach CIT – 10.123.879,92 zł. Kwotę wprowadzono do projektu na podstawie informacji przekazanej z Ministerstwa Finansów. W latach prognozy 2026-2043 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”.

3 – subwencję ogólną – 0,00 zł. Kwotę przyjęto zgodnie z informacją przekazaną z Ministerstwa Finansów. W latach prognozy 2026-2043 nie planuje się dochodów w tej pozycji.

4 – wielkości dotacji (zleconych i własnych) i środków przeznaczonych na cele bieżące (realizowanych w oparciu o porozumienia i umowy) – **39.518.625,71 zł**, w tym dotacje z UE i BP na realizację projektów współfinansowanych z tych środków w kwocie 4.652.906,28 zł. W całym okresie prognozy pozostają na stałym poziomie w wysokości 34.865.719,00 zł, przy czym w latach 2026-2027 ujęto dodatkowo w tej grupie dotacje z UE i BP na realizację projektów współfinansowanych z tych środków.

5 – pozostałe dochody bieżące – 117.987.191,64 zł. W grupie tej ujęto wpływy z **podatku od nieruchomości** w wysokości **53.321.800,00 zł**. W latach prognozy 2026-2043 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”.

6 – dochody ze sprzedaży majątku – 5.900.000,00 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 2025 r. Z ostrożności ich wysokość określono na niższym poziomie niż przewidywane wykonanie w roku 2024. W latach 2026 i następnych dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane na stałym bezpiecznym do realizacji poziomie w wysokości 5.000.000,00 zł.

7 – dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 1.100.000,00 zł. W latach 2026-2038 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie 1.000.000,00 zł. Od 2039 r. nie planuje się dochodów z tego tytułu.

8 – dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje – 14.535.866,87 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 – 8.000.000,00 zł, dofinansowanie z RPOZ – 543.411,03 zł, środki z UE i BP – 245.562,93 oraz środki z NFOŚiGW – 5.746.892,91 zł.

W roku 2026 zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania z NFOŚiGW w kwocie 948.800,00 zł.

W roku 2028 zaplanowano dochody z tytułu grantu OZE na budowę lokali mieszkalnych realizowaną przez SIM Łódzkie sp. z o. o. w kwocie 268.645,00 zł.

9 – w latach prognozy 2025-2043 w budżecie Miasta Pabianice nie planuje się dochodów z tytułu dywidend od spółek miejskich.

Wydatki

Mając na względzie uwarunkowania w funkcjonowaniu samorządów poziom wydatków dostosowany jest do możliwości wynikających z prognozowanych dochodów. Priorytetem jest sfinansowanie wydatków obligatoryjnych. Nadal niezbędne jest utrzymanie dyscypliny w zakresie ich realizacji i jak również konsekwentna ich racjonalizacja.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości **371.208.653,28 zł.** W latach 2026-2043 będą one sukcesywnie rosnąć do poziomu 560.995.473,00 zł.

Wydatki na **wynagrodzenia wraz z pochodnymi** zostały ujęte w projekcie budżetu 2025 r. na poziomie **171.739.167,58 zł.** Kwota ta obejmuje m. in. podwyżkę płacy minimalnej w 2025 r., skutki podwyżek z roku 2024 przechodzących na rok 2025, wzrost dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

W latach 2026-2043 wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowano wg wskaźnika wzrostu zgodnego z planowanym poziomem wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej ujętego w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 oraz podanego przez Ministra Finansów w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

Rezerwy obligatoryjne i celowe zaplanowano w wysokości **7.075.000,00 zł,** w tym: rezerwa ogólna – 2.100.000,00 zł, rezerwa na wynagrodzenia – 4.000.000,00 zł oraz rezerwa na zarządzanie kryzysowe – 975.000,00 zł. W latach 2026-2043 r. rezerwy obligatoryjne i celowe zaplanowano w łącznej kwocie 7.100.000,00 zł, tj. na poziomie przekraczającym minimum ustawowe.

Wydatki na obsługę długu (w tym odsetki) zaplanowano zgodnie z warunkami obowiązujących umów (stawka WIBOR 6M/WIBOR 1M + marża), przy czym do wyliczenia odsetek (ze względu na wysoką inflację oraz niepewność co do jej kształtowania się w przyszłości) przyjęto stawkę WIBOR 6M w 2025 r. na poziomie obecnie obowiązującej

(5,85%), w latach 2026-2028 wg średniej stopy referencyjnej NBP ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025 (4,13%–4,0%), a w latach 2029-2043 wg wskaźnika inflacji podanego przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” (2,5%). Plan obejmuje również odsetki od planowanej do zaciągnięcia pożyczki z BGK na poziomie 1% w każdym roku do końca okresu spłaty.

Wydatki na obsługę długu w roku 2025 zaplanowano na kwotę **4.750.000,00 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 odpowiadającej dochodom z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, tj. na poziomie **34.865.719,43 zł**. W całym okresie prognozy pozostają na stałym poziomie w wysokości 34.865.719,00 zł.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE zaplanowano w kwocie **4.975.990,66 zł**. W roku 2026 z tego tytułu zaplanowano kwotę 3.276.942,41 zł, a w 2027 r. kwotę 1.080.221,55 zł – odpowiednio do podpisanych umów

Pozostałe wydatki bieżące (nie obejmujące: wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatków sfinansowanych dotacjami i środkami przeznaczonymi na cele bieżące, wydatków na programy finansowane z udziałem środków UE, rezerw obligatoryjnych i celowych oraz wydatków na obsługę długu) zaplanowano w wysokości **147.802.775,61 zł**.

W latach prognozy 2026-2043 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 2025 r. Miasto Pabianice realizować będzie zadania wieloletnie i roczne, w tym współfinansowane ze środków UE, Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz NFOŚiGW. Wielkość wydatków majątkowych zaplanowana została w wysokości **39.564.566,43 zł**, z tego zadania wieloletnie w kwocie 26.099.566,43 zł oraz zadania jednoroczne w kwocie 13.465.000,00 zł. Szczegółowy wykaz realizowanych zadań majątkowych wykazano w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej na rok 2025 - wykaz wydatków majątkowych. Natomiast szczegółowy wykaz zadań wieloletnich wykazano w załączniku nr 2 do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2025-2043 – wykaz przedsięwzięć.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w 2025 r. wynosi (-) 12.706.192,45 zł (deficyt budżetu), przy nadwyżce operacyjnej na poziomie (+) 5.322.507,11 zł.

Od 2026 r. do 2043 r. zaprojektowano budżety nadwyżkowe (w tym po stronie bieżącej), a 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 (2025-2043) 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 2025 – 2043

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

Przedsięwzięcia bieżące:

1. Aktywna przemiana

Cel: Podniesienie społecznych i zawodowych kompetencji osób bezrobotnych z terenu Miasta Pabianic

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejskie Centrum Pomocy Społecznej

Okres realizacji: 2024-2026

Łączne nakłady: 1.975.086,18 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 877.816,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 463.156,40 zł

2. Zdrowa Rodzina

Cel: Wsparcie 50 rodzin z problemami opiekuńczo-wychowawczymi oraz 50 uczestników PWD Junior z terenu Miasta Pabianice

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejskie Centrum Pomocy Społecznej

Okres realizacji: 2024-2027

Łączne nakłady: 4.670.077,84 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 1.487.264,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 1.487.264,00 zł

Limit wydatków na 2027 r.: 740.091,74 zł

3. CUŚ dla pabianickiego

Cel: Zwiększenie dostępności do usług Asystentów Osobistych Osób Niepełnosprawnych dla 25 mieszkańców Miasta Pabianice

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejskie Centrum Pomocy Społecznej

Okres realizacji: 2024-2027

Łączne nakłady: 2.789.247,81 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 853.946,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 929.578,00 zł

Limit wydatków na 2027 r.: 340.129,81 zł

4. Cyberbezpieczny samorząd – Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Pabianicach

Cel: Zwiększenie bezpieczeństwa informacji

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Kancelaria Prezydenta Miasta

Okres realizacji: 2024-2026

Łączne nakłady: 488.310,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 225.090,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 88.560,01 zł

5. Każdy inny, wszyscy równi – nowoczesna integracja

Cel: Zwiększenie jakości edukacyjnej w SP 9

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Szkoła Podstawowa nr 9

Okres realizacji: 2025-2026

Łączne nakłady: 777.199,45 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 629.240,72 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 147.958,73 zł

6. Szesnastka na TIK tak, terapia i rozwijanie kompetencji przyszłości

Cel: Zwiększenie jakości edukacyjnej w SP 16

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Szkoła Podstawowa nr 16

Okres realizacji: 2025-2026

Łączne nakłady: 809.671,53 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 649.246,26 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 160.425,27 zł

Przedsięwzięcia majątkowe:

1. Cyberbezpieczny samorząd – Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Pabianicach

Cel: Zwiększenie bezpieczeństwa informacji

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Kancelaria Prezydenta Miasta

Okres realizacji: 2024-2026

Łączne nakłady: 557.190,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 243.540,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 0,00 zł

2. Każdy inny, wszyscy równi – nowoczesna integracja

Cel: Zwiększenie jakości edukacyjnej w SP 9

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Szkoła Podstawowa nr 9

Okres realizacji: 2025-2026

Łączne nakłady: 22.226,83 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 22.226,83 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 0,00 zł

3. Szesnastka na TIK tak, terapia i rozwijanie kompetencji przyszłości

Cel: Zwiększenie jakości edukacyjnej w SP 16

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Szkoła Podstawowa nr 16

Okres realizacji: 2025-2026

Łączne nakłady: 39.196,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 39.196,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 0,00 zł

1.2. 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: 5.352.455,46 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 303.470,00 zł

Limit wydatków (razem) w latach 2026-2035: 4.001.835,00 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 2025 r.: 2.214.222,24 zł

Limit wydatków (razem) w latach 2025-2035: 21.035.111,84 zł

1.3. 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: 2018-2025

Łączne nakłady: 2.700.664,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 267.165,00 zł

2. 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: 627.670,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 326.500,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 45.000,00 zł

3. 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: 70.579,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 37.000,00 zł

4. Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Miasta Pabianic

Cel: Organizacja systemu gospodarowania odpadami komunalnymi

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

Okres realizacji: 2024-2027

Łączne nakłady: 51.963.120,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 20.785.248,00 zł

Limit wydatków na 2026 r.: 20.785.248,00 zł

Limit wydatków na 2027 r.: 5.196.312,00 zł

5. Gminny Program Rewitalizacji Miasta Pabianic

Cel: Opracowanie kompleksowego gminnego programu rewitalizacji

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Kancelaria Prezydenta Miasta

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady: 150.000,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 150.000,00 zł

5. Remont chodników i miejsc postojowych na terenie miasta Pabianic

Cel: Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych
Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Zarząd Dróg Miejskich
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady: 498.106,00 zł
Limit wydatków na 2025 r.: 498.106,00 zł

Przedsięwzięcia majątkowe:

1. SIM Łódzkie sp. z o. o. – objęcie udziałów

Cel: Budowa lokali mieszkalnych na wynajem

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Rozwoju Miasta Urzędu Miejskiego w Pabianicach
Okres realizacji: 2024-2028
Łączne nakłady: 9.298.552,67 zł
Limit wydatków na 2025 r.: 0,00 zł
Limit wydatków na 2026 r.: 0,00 zł
Limit wydatków na 2027 r.: 0,00 zł
Limit wydatków na 2028 r.: 268.645,00 zł

2. Opracowanie dokumentacji dla projektu „Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach” – etap II i III

Cel: Przygotowanie pełnej dokumentacji do ubiegania się o dofinansowanie UE z przeznaczeniem na mobilność miejską
Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Wydział Infrastruktury Technicznej i Komunikacji Urzędu Miejskiego w Pabianicach
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady: 824.100,00 zł
Limit wydatków na 2025 r.: 824.100,00 zł

3. Zakup karawanu pogrzebowego

Cel: Poprawa jakości usług pogrzebowych
Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Miejski Zakład Pogrzebowy
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady: 455.000,00 zł
Limit wydatków na 2025 r.: 455.000,00 zł

4. 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: 2023-2025

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 2025 r.: 554.501,05 zł (w tym: dofinansowanie z RPOZ – 543.411,03 zł oraz wkład własny 11.090,02 zł)

5. 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: 2023-2025

Łączne nakłady: 15.000.000,00 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 8.000.000,00 zł oraz wkład własny – 7.000.000,00 zł)

Limit wydatków na 2025 r.: 13.537.451,40 zł (w tym: Rządowy Fundusz Polski Ład – 8.000.000,00 zł oraz wkład własny – 5.537.451,40 zł)

6. 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: 2023-2025

Łączne nakłady: 520.000,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 361.330,00 zł

7. Przedsięwzięcie Termomodernizacyjne Wielorodzinnych Komunalnych Budynków Mieszkaniowych – Wyszyńskiego 4 – (etap I – dokumentacja) – dotacja dla ZGM

Cel: Poprawa efektywności energetycznej budynków mieszkalnych wielorodzinnych, lepsza jakość mieszkań, walka z ubóstwem energetycznym

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

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady: 150.000,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 150.000,00 zł

8. Przebudowa chodników i miejsc postojowych na terenie miasta Pabianice

Cel: Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszych

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Zarząd Dróg Miejskich

Okres realizacji: 2024-2025

Łączne nakłady: 767.106,00 zł

Limit wydatków na 2025 r.: 767.106,00 zł

9. Rozbudowa odcinka ulicy Północnej w Pabianicach

Cel: Poprawa bezpieczeństwa i sytuacji bytowej mieszkańców ulicy Widzewskiej

Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Zarząd Dróg Miejskich
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady: 1.100.000,00 zł
Limit wydatków na 2025 r.: 1.100.000,00 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 Rozwoju Miasta 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 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. Realizacja przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” na terenie Gminy Miasto Pabianice – nabór 2

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 Rozwoju Miasta Urzędu Miejskiego w Pabianicach
Okres realizacji: 2024-2026
Łączne nakłady: 1.100.500,00 zł (w tym: dofinansowanie z NFOŚiGW – 1.100.500,00 zł)
Limit wydatków na 2025 r.: 669.500,00 zł (w tym: dofinansowanie z NFOŚiGW – 669.500,00 zł)
Limit wydatków na 2026 r.: 173.000,00 zł (w tym: dofinansowanie z NFOŚiGW – 173.000,00 zł)

12. Modernizacja hali sportowej przy ul. Orlej – wykonanie dokumentacji projektowej

Cel: Poprawa funkcjonowania hali sportowej
Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca program: Szkoła Podstawowa nr 15
Okres realizacji: 2024-2025
Łączne nakłady: 84.000,00 zł
Limit wydatków na 2025 r.: 84.000,00 zł

4. Przychody – Rozchody

Przychody,	17.938.192,45 zł
w tym:	
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z art. 217 ust. 2 pkt 5 uofp (pozostała do rozliczenia wg stanu na 31.12.2023 r.)	11.762.624,72 zł
- niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym budżetu	

z art. 217 ust. 2 pkt 8 uofp (pozostałe do rozliczenia wg stanu na 31.12.2023 r.)	2.675.567,73 zł
- pożyczki	3.500.000,00 zł
Rozchody:	5.232.000,00 zł
w tym:	
- wykup papierów wartościowych	5.232.000,00 zł

W celu zbilansowania dochodów i wydatków w latach 2026-2027 związanych obsługą systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wykazuje się przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach dot. funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w następujących wysokościach:

- 2026 r. – 2.780.698,96 zł,
- 2027 r. – 710.002,92 zł.

5. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2025-2026

Spląty zaciągniętych pożyczek i kredytów i obligacji powodują, iż dług JST liczony dla 2025 i 2026 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	2025	2026
1.	Dochody ogółem	398.067.027,26	399.052.722,00
2.	Kwota długu, w tym:	62.492.000,00	57.028.000,00
a	Wartość kredytów, pożyczek i obligacji zaliczanych do limitów zadłużenia	62.492.000,00	57.028.000,00
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)	15,70%	14,29%

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 2025 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 2026-2043

Nadwyżkę budżetową wykazaną jako różnica dochodów i wydatków, po dokonaniu spłat wykazanych w rozchodach budżetu w poz. 5.1 oraz uwzględnieniu zaangażowania przychodów pochodzących z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w latach i kwotach:

2026 r. –	9.937.839,96 zł
2027 r. –	10.000.088,92 zł
2028 r. –	13.045.266,00 zł
2029 r. –	14.271.397,00 zł
2030 r. –	12.991.463,00 zł
2031 r. –	13.645.886,00 zł
2032 r. –	14.240.525,00 zł
2033 r. –	14.743.222,00 zł
2034 r. –	15.419.384,00 zł
2035 r. –	16.860.780,00 zł
2036 r. –	25.647.416,00 zł
2037 r. –	26.121.678,00 zł
2038 r. –	26.521.766,00 zł
2039 r. –	25.856.472,00 zł
2040 r. –	26.151.271,00 zł
2041 r. –	26.617.629,00 zł
2042 r. –	27.060.384,00 zł
2043 r. –	27.221.008,00 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.).