

Załącznik Nr 3
Do Uchwały Nr XVII/176/11
Rady Miejskiej w Pabianicach
z dnia 30 września 2011 r

„Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2011- 2023”

Dochody ogółem i wydatki na 2011 r. do zatwierdzonej wersji WPF z dnia 27 września 2011 r. zwiększyły się o kwotę 7.136.252,67 zł, w tym:
- dochody bieżące w kwocie 7.136.252,67 zł zrównoważyły wzrost wydatków bieżących o tę samą kwotę,

W przedłożonym projekcie uchwały WPF ujęto zmiany w pozycjach dochodów i wydatków wprowadzone zarządzeniami Prezydenta Miasta Pabianic oraz uchwałami Rady Miejskiej w Pabianicach w sprawie zmian budżetu Miasta Pabianic.

Kwota dochodów ogółem po wprowadzeniu zmian wynosi 186.238.652,82 zł.

Kwota wydatków to 205.699.906,71 zł.

Kwota deficytu obliczona na poziomie operacyjnym tj. różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi nie uległa zmianie i wynosi - 17.750.000 zł .

Wynik budżetu pozostaje na niezmiennym poziomie - 19.461.253,89 zł.

Zasadniczy wpływ na wzrost dochodów ma zwiększona o 7.111.202,67 zł dotacja przeznaczona na sfinansowanie zobowiązań przejętych po likwidacji SP ZOZ.

Zmiana w stosunku do pierwotnie oszacowanej kwoty dotacji dotyczy :

- ujęcia kredytu zaciągniętego przez SP ZOZ w Banku Nordea na restrukturyzację- kwota salda głównego do spłaty na 30.09.2011 r. 11.597.705,86 zł. W poprzedniej wersji nie był kredyt uwzględniony;
- zmniejszenia dotacji na kredyt pozostały do spłaty, przyznany na restrukturyzację przez Bank Millennium, o równowartość odsetek w wysokości 531.547,59 zł;
- zmniejszenia o 3.954.955,60 zł wielkości dotacji na kwoty umorzeń przewidzianych w porozumieniach cywilnoprawnych. Przyznana dotacja obejmuje tylko umorzenia na dzień podpisania porozumienia. Jeżeli Gmina dokona spłaty pozostałych zobowiązań cywilnoprawnych i otrzyma stosowne potwierdzenia wierzycieli, przewiduje się uzyskanie II transzy dotacji w kwocie 2.577.468, 43 zł.

I transza dotacji w wysokości 38.311.202,67 zł, jak również kwota pożyczki z budżetu państwa w wysokości 17.750.000 zł umożliwia zmianę wskazań dotyczących źródeł spłat zobowiązań, a przede wszystkim zrezygnowanie z zewnętrznego finansowania poprzez skupienie wierzycielności przez podmiot trzeci.

Finansowanie zobowiązań po likwidacji SP ZOZ przedstawia zestawienie tabelaryczne.

Zestawienie analityczne źródeł sfinansowania zobowiązań po przejęciu przez Gminę Miejską Pabianice po likwidacji SP ZOZ w Pabianicach

Zobowiązania SP ZOZ Pabianice	Szacowane kwoty na dzień planowanej likwidacji tj 30.09.2011	Kompensaty po przejęciu zobowiązań w zajętych w saldzie kont rozrachunkowych (zapisy w księgach UM po przejęciu zobowiązań)	Dochody własne spółki w/g harmonogramów w latach 2011-2017 (kwoty zabezpieczone w ramach poręczeń)	Dotacja	Umorzenia zgodnie z porozumieniami z wierzycielami cywilnoprawnymi z II transzy dotacji	Pozyczka (naprawcza) z Budżetu Państwa	Umorzenie spłat części zobowiązań po spełnieniu warunków umowy (dot. BGK)	Zabezpieczenie w lasne dochody, zaokrąglenia	Finansowanie poprzez wstąpienie przez podmiot trzeci w prawa wierzyciela SP ZOZ na mocy porozumienia	Sprawdzenie
			Kwota	Kwota						
Zobowiązania publiczno- prawne	28 046 441,03	0,00	0,00	20 296 441,03	0,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	28 046 441,03
W tym :										
- US	8 259 335,35			4 114 783,20		4 144 552,15				8 259 335,35
- ZUS	17 262 888,90			14 366 621,27		2 896 267,63				17 262 888,90
- PFRON	2 520 887,78			1 811 707,56		709 180,22				2 520 887,78
Zobowiązania podatkowe wobec JST	3 329,00		0,00	3 329,00						3 329,00
Zobowiązania cywilno-prawne	73 733 138,53	17 677 396,04	19 416 440,90	18 014 761,64	2 608 503,89	10 000 000,00	5 715 741,97	300 294,09	0,00	73 733 138,53
-kredyt w Banku Nordea	13 800 343,97		13 800 343,97							13 800 343,97
-kredyt w Banku Millennium	5 616 096,93		5 616 096,93							5 616 096,93
- Kredyt w BGK	10 029 165,51					4 313 423,54	5 715 741,97			10 029 165,51
-pozostałe zob.cyw.prawne	5 576 227,68			4 576 227,10		1 000 000,00		0,58		5 576 227,68
-inne spisane porozumienia dot umorzeń	21 033 908,40			13 438 534,54	2 608 503,89	4 686 576,46		300 293,51		21 033 908,40
-inne wzajemne rozrachunki Gmina-SP ZOZ	17 677 396,04	17 677 396,04	0,00							17 677 396,04
Łącznie	101 779 579,56	17 677 396,04	19 416 440,90	38 311 202,67	2 608 503,89	17 750 000,00	5 715 741,97	300 294,09	0,00	101 779 579,56
Umorzenia zgodnie z porozumieniami z wierzycielami cywilnoprawnymi z II transzy dotacji – planowana kwota do wykorzystania w czesniejsze spłaty kredytów zaciągniętych w Banku Millennium					2 577 468,43					

Zmiana dochodów spowodowała zmianę wskaźnika jednorocznego dla 2011 r.: z -0,0654 do -0,0629, co w konsekwencji wpłynęło na max wskaźnik spłaty z art. 243 ufp, który uległ zmianie dla 2014 r. z 1,24 % do 1,33 %. W kolejnych latach wskaźniki wzrosły następująco:

2017 r z 6,34 % do 7,32 %

2018 r z 9,22 % do 10,32 %

2019 r z 11,92% do 13,02 %

2020 r z 14,70% do 14,81 %

W latach 2015-2016 oraz 2021-2023 wskaźniki spłaty pozostały bez zmian.

Zmiana max wskaźnika spłaty z art 243 powoduje konieczność dostosowania WPF do zmienionego długu, co jest zgodne z art. 229 ufp.

Budżety lat 2016-2017 po stronie wydatków ulegają zmniejszeniu o równowartość uwolnionych kwot zabezpieczonych na spłaty rat dla podmiotu, który miał wstąpić w prawa wierzyciela SP ZOZ na mocy porozumienia. Środki wykazane są w wierszu 29 a.

Po otrzymaniu II transzy dotacji, na równowartość udokumentowanych umorzeń wynikających z porozumień z wierzycielami cywilnoprawnymi, organ wykonawczy przedstawi zmiany do WPF w zakresie rozliczenia długu SP ZOZ spłacanego w ratach w okresie 2011-2017 (dotyczy kredytów w Banku Millennium i Nordea).