

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2013- 2023**

### **1. Informacja wstępna.**

Obowiązek aktualizacji danych wartościowych objętych WPF i wykazem przedsięwzięć wynika z art.231 ufp. Gmina zobowiązana jest do wprowadzenia w załącznikach do Uchwały nowych wielkości po stronie dochodów i wydatków oraz dokonanie odpowiednich korekt w wielkościach uzupełniających te dane i obliczonych wskaźnikach w przypadku gdy:

- wskaźnik roczny zadłużenia do dochodów z art. 170 ust 3 sufp ulega zmianie
- następują zmiany w zakresie rzeczowym i wartościowym w wydatkach na przedsięwzięcia

Ujęte w załączniku do niniejszej uchwały zmiany do WPF na lata 2013-2023 są skutkiem uaktualnienia wielkości dochodów i wydatków w m-cu czerwca 2013 r. oraz zaktualizowania wykazu przedsięwzięć o nowy program pn. Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu i przesunięcia spłaty kwoty 600.000 zł z 2013r na 2015 r dotyczącego Porozumienia Gminy ze spółką ZWiK w zakresie modernizacji i rozbudowy kanalizacji deszczowej oraz zmiany w wysokości kwot przeznaczonych na podwyższenie kapitału ZWIK sp z o.o. w Pabianicach

### **2. Zmiany wysokości dochodów i wydatków w 2013 r**

Aktualizacja WPF jako skutek wydanych Zarządzeń Prezydenta Miasta i złożonych projektów uchwał na sesję Rady Miejskiej w m-cu czerwca br. obejmuje:

w grupie dochodów przyjęte dotacje i inne środki na kwotę **1.399.951,83 zł** z tego:

- na projekt „Drogowskaz Przemiana” 979.047,91 zł,
- na projekt „Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu” 236.847,99 zł
- na dofinansowanie prac społecznie użytecznych –środki z PUP 88.245,93 zł
- na finansowanie zadań z zakresu opieki społecznej- środki od Wojewody Łódzkiego 5.810 zł
- zwiększenie dochodów w Miejskim Zakładzie Pogrzebowym o kwotę 90.000 zł w związku z rozszerzeniem działalności o świadczenie usług na obsługę chłodzi.

w grupie wydatków aktualizacja dotyczy następujących grup:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zwiększenie o 103.450,47 zł
- wydatki statutowe zmniejszenie o 46.434 zł
- wydatki bieżące własne oraz UE objęte limitem zwiększenie o 1.323.360,57zł
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych - zwiększenie o 6.574,79 zł
- wydatki inwestycyjne UE objęte limitem zwiększenie 13.000 zł

Ogółem po stronie wydatków nastąpił ich wzrost o **1.399.951,83 zł** .

### **3. Zmiany wysokości dochodów i wydatków w 2014 r**

W grupie dochodów przyjęte dotacje i inne środki na kwotę **278.334,40 zł** dotyczą projektu „Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu”

W grupie wydatków aktualizacja na kwotę **278.334,40 zł** dotyczy wydatków bieżących przeznaczonych na realizację projektu „Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu”

Odpowiednio zaktualizowane zostały w 2013 r i 2014 r dane w zakresie dochodów i wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych w 2013 r. Dane uzupełniające i wskaźniki oparte o zmienione wartości dochodów i wydatków ogółem oraz odpowiednio dochodów i wydatków bieżących zostały przeliczone i wprowadzone do odpowiednich pozycji zał. Nr 1 do WPF.

### **4. Zmiany wysokości wydatków w 2015 r**

Zmiana wysokości wydatków w 2015 r dotyczy planu wydatków majątkowych związanych z

-realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa kanalizacji deszczowej” oraz

-realizacją Uchwały RM nr LXVIII/588/06 z dnia 30.08.2006 r. z późniejszymi zmianami o podwyższenia kapitału spółki z o.o. ZWi K.

Z uwagi na sytuację finansową Gminy Miejskiej Pabianice i ograniczenia jakie występują w kolejnych latach po stronie wydatków majątkowych kwota aportu gotówkowego dla ZWiK w 2015 roku została zmniejszona o 600 tys. zł. Tym samym łączna wysokość środków w postaci aportów gotówkowych jakie spółka miała otrzymać od Gminy zmniejszy się o równowartość tej kwoty i wyniesie w latach 2008 -2021 11.860.000 zł.

Powyższe rozwiązanie umożliwi uwolnienie środków w grupie wydatków majątkowych w roku 2015 o 600 tys. zł i jednocześnie pozwoli na dokonanie przesunięcia płatności w wysokości 600 tys. zł z tyt. rozliczenia faktur za kanalizację deszczową realizowaną w ramach FS z 2013 r na 2015 r. i sfinansowanie w 2013 r na kwotę 600 tys. zł dodatkowego zakresu (nie objętego Porozumieniem ze ZWiK) rozbudowy kanalizacji deszczowej w ul: Owocowej i Cedrowej.

Dla całkowitego rozliczenia nakładów na zadaniu „Modernizacja i rozbudowa kanalizacji deszczowej”, umożliwiającym ostateczne zamknięcie zadania niezbędnym jest podwyższenie w 2015 r. brakującej kwoty w wysokości 5.346 zł. Faktyczna wielkość zafakturowanych robót na tym zadaniu wyniosła łącznie 13.675.345,13 zł.

W celu zabezpieczenia w 2015 r. tej kwoty w wysokości 5.346 zł, po stronie planu wydatków majątkowych zmniejszeniu ulegną wydatki bieżące o tę kwotę. Bez zmian pozostaje wielkość wydatków ogółem.

Odpowiednio do opisanej zmiany ulegają zmianie zapisy w 2015 r. w pkt 11.3, 11.3.2.

## 5. Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2023 Gminy Miejskiej Pabianice

Punkt 1.1.1.3. Program 3 Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu –wprowadzony nowy program finansowany z wydatków bieżących

Limit wydatków dla 2013 r 255.941,52zł

Limit wydatków dla 2014 r 334.334,40zł

Łączne nakłady finansowe 590.275,92zł

Punkt 1.1.2.1. Program 1 Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu- finansowanie z wydatków majątkowych

Limit wydatków dla 2013 r 13.000 zł

Dla zbilansowania wkładu własnego do projektu „Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu” zaangażowane zostały również środki, które pochodzą z wpłat rodziców na wyżywienie dzieci w przedszkolu, ewidencjonowane na wyodrębnionym rachunku jednostki budżetowej prowadzącej działalność określoną w ustawie o systemie oświaty.

W roku 2013 kwota wynosi 13.040 zł

W roku 2014 kwota wynosi 19.560 zł

Punkt 1.3.2.1. Program 1 Porozumienie Gminy Miejskiej ze spółką ZWiK – umowa dot. modernizacji i rozbudowy kanalizacji deszczowej

W oparciu o informację ZWiK dotyczącą zgody na przesunięcie terminów płatności rat wynikających z „Porozumienia Gminy Miejskiej ze spółką miejską ZWiK. na realizację zadania pn. „Modernizacja i rozbudowa kanalizacji deszczowej” dane w zakresie wysokości spłat w 2013r. i 2015r zostały zaktualizowane jak niżej:

Limit wydatków dla 2013 r 2.400.000 zł po zmianie 1.800.000 zł

Limit wydatków dla 2015 r 960.000 zł po zmianie 1.565.346 zł

Łączne nakłady finansowe z kwoty 13.670.000 zł zwiększają się do kwoty 13.675.346 zł

Punkt 1.3.2.2. Program 2 Podwyższenie kapitału ZWiK sp z o.o. w Pabianicach

Limit wydatków dla 2015 r 1.3000.000 zł po zmianie 700.000 zł

Wielkość aportów gotówkowych dla ZWIK pierwotnie została określona w Uchwale nr LXVIII/588/06 z dnia 30.08.2006 r. Z uwagi na ostateczne rozliczenie inwestycji finansowanej z FS oraz przekazywane aporty rzeczowe do spółki ZWiK Gmina zweryfikowała wysokość ustalonej w formie aportów gotówkowych rekompensaty za lata 2008-2021 do kwoty łącznej 11.860.000 zł. z tego za okres 2015-2021 pozostała do uregulowania kwota 8.670.000 zł. W roku 2013 i 2014 nie przewiduje się przekazywania środków na podwyższenie kapitału spółki ZWIK z budżetu Gminy Miejskiej Pabianice.

Automatycznie po wprowadzeniu w/w zmian ulegają zmianie podsumowania wydatków ogółem bieżących, majątkowych w ramach poszczególnych rodzajów finansowania programów

## 6. Kształtowanie się kwoty długu w latach 2013-2014

### WPF dla Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2013-2014 ( zaokrągl. do pełnych zł)

L.p.	Wyszczególnienie	2013	2014
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>160 839 097</b>	<b>165 592 190</b>
<b>2.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>27 629 366</b>	<b>22 429 366</b>
a	Łączna kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust.3 sufp		
b	Kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.169 ust.3 sufp przypadająca na dany rok		
c	Wartość kredytów i pożyczek zaliczanych do limitów zadłużenia	14 470 000	11 670 000
d	Wartość pożyczki z budżetu państwa	13 159 366	10 759 366
<b>2.1.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>57 007 555</b>	<b>41 218 177</b>
a	Łączna kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust.3 sufp		
b	Kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.169 ust.3 sufp przypadająca na dany rok		
c	Wartość kredytów i pożyczek zaliczanych do limitów zadłużenia	14 470 000	11 670 000
d	Wartość pożyczki z budżetu państwa	13 159 366	10 759 366
e	Umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredyt (Millennium, Nordea, Bank DnB Nord Polska S.A., ZWiK-modernizacja i rozbudowa kanalizacji deszczowej	29 378 189	18 788 811
<b>3.</b>	<b>Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp [ (2 – 2a)/1 ]</b>	<b>17,18%</b>	<b>13,54 %</b>
<b>3.1.</b>	<b>Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp [ (2.1.- 2.1a)/1 ]</b>	<b>35,44%</b>	<b>24,89 %</b>

## 7. Zabezpieczenie kwot z tyt. poręczeń i gwarancji w wydatkach bieżących w latach 2013-2023

Kwoty zabezpieczone w budżetach kolejnych lat dotyczące udzielonych przez Gminę Miejską Pabianice poręczeń i gwarancji przedstawia zestawienie tabelaryczne.

Lp	Tytuł poręczenia- nazwa jednostki, której gmina udzieliła poręczenia	Kwota łącznego poręczenia w zł	Wydatki poniesione dotychczas w zł	Planowane kwoty w latach 2013-2023 w zł
1.	Umowa emisji obligacji wyemitowanych przez Bank Nordea SA dla Miejskiego Zakładu Komunikacji sp. z o.o.	13 742 256	2 678 617	1 192 096 2013r 1 156 184 2014r 1 129 225 2015r 1 090 128 2016r 1 049 282 2017r 1 009 310 2018r 969 339 2019r 929 803 2020r 889 396 2021r 849 424 2022r 799 452 2023r
2.	Umowa poręczenia pożyczki z WFOŚ i GW dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.	2 304 192	0	464 234 2013r 455 916 2014r 1 384 042 2015r

**8. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2021-2023 – wiersz 10 załącznika nr 1 do WPF**

Nadwyżkę budżetową wykazaną jako różnica dochodów i wydatków w latach

2021 w kwocie 19.718.845 zł

2022 w kwocie 22.257.061 zł

2023 w kwocie 23.908.016 zł

planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego wykorzystania środków na realizację dodatkowych zadań .