

**UCHWAŁA Nr XLIII / 21/ 2013**  
**Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich**  
**z dnia 28 marca 2013 roku**

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2013-2027**

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) **Rada Miejska Ząbkowic Śląskich** uchwala co następuje:

§ 1. 1. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie na lata 2013-2027 dokonuje się następujących zmian:

1) w kolumnie "2013" wprowadza się dane odpowiadające wartościom przyjętym w budżecie po zmianach,

2) w kolumnach na lata 2014-2027 dokonuje się weryfikacji danych przyjętych wcześniej wartości, w tym długu na koniec każdego roku i jego spłat w poszczególnych latach.

2. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy uwzględniającą wprowadzone zmiany w formie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.1. W wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się następujące zmiany:

a) w poz. "programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 ", na zadaniu inwestycyjnym dokonuje się aktualizacji limitu na 2013 rok, w tym:

1) "Rewitalizacja Parku Miejskiego im. Sybiraków w Ząbkowicach Śląskich". Limit po zmianach 4 056 000 zł,

b) w poz. "wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, na zadaniu inwestycyjnym pn:"Budowa krytej pływalni na terenie miasta Ząbkowice Śląskie" ustala się limit po zmianach w kwocie 695 650 zł.

2. Przyjmuje się zaktualizowaną wersję wykazu przedsięwzięć w formie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
*Andrzej Dominik*

Uzasadnienie

---

W związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z dnia 18 stycznia 2013 r.), Gmina zobowiązana jest przedłożyć do Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, w terminie do ostatniego dnia pierwszego kwartału roku budżetowego 2013, wieloletnią prognozę finansową w szczególności zgodnie z wzorem określonym przez Ministra.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały uważa się za zasadne.

SKARBNIK GMINY

*Bożena Kurczyną*

PREZESZ  
*Orzeszek*  
Marcin Orzeszek

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	Plan 3 kw. 2012	Wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	48 991 070,77	60 352 690,60	67 885 481,23	63 664 172,48	69 518 606,00	64 350 000,00	63 600 000,00
1.1		Dochody bieżące	46 638 581,94	49 793 198,59	54 640 859,23	54 816 671,85	56 204 934,00	58 500 000,00	58 600 000,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 747 566,00	11 410 599,00	12 822 619,00	12 466 740,00	13 257 363,00	14 100 000,00	14 200 000,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	477 422,05	1 012 578,27	800 000,00	577 596,82	570 000,00	580 000,00	590 000,00
1.1.3		podatki i opłaty	13 014 289,94	14 021 032,52	16 448 118,00	15 248 362,97	19 456 638,00	20 250 000,00	20 250 000,00
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	7 702 122,90	8 179 840,72	9 390 000,00	9 471 124,56	9 950 000,00	11 400 000,00	11 600 000,00
1.1.4		z subwencji ogólnej	10 833 063,00	11 252 720,00	12 486 805,00	12 698 886,00	11 907 727,00	11 700 000,00	11 500 000,00
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 750 520,27	8 662 874,94	8 568 970,58	9 044 544,18	7 585 104,00	8 500 000,00	8 550 000,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym	2 352 488,83	10 559 492,01	13 244 622,00	8 847 500,63	13 313 672,00	5 850 000,00	5 000 000,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	1 985 170,28	5 257 934,35	8 686 200,00	3 755 791,19	9 895 569,00	2 950 000,00	2 000 000,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	4 224 114,23	4 515 910,00	5 025 262,71	3 383 103,00	2 850 000,00	2 950 000,00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	56 692 343,63	63 984 710,70	69 763 434,23	60 804 818,48	74 322 867,00	61 731 284,00	60 981 284,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	48 298 242,16	49 122 983,46	52 696 132,23	52 946 812,30	55 624 580,00	55 881 284,00	55 981 284,00
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształco...	✖	✖	✖	✖	0,00	0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu	627 120,36	871 784,44	1 002 407,00	1 031 522,32	1 300 000,00	1 448 000,00	1 293 000,00
2.1.3.1		w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	627 120,36	871 784,44	1 002 407,00	1 031 522,32	1 300 000,00	1 448 000,00	1 293 000,00
2.2		Wydatki majątkowe	8 394 101,47	14 861 727,24	17 067 302,00	7 858 006,18	18 698 287,00	5 850 000,00	5 000 000,00
3	[1] - [2]	Wynik budżetu	-7 701 272,86	-3 632 020,10	-1 877 953,00	2 859 354,00	-4 804 261,00	2 618 716,00	2 618 716,00
4	[4.1] + [4.2] +	Przychody budżetu	9 351 357,13	5 454 254,69	6 973 500,00	2 670 572,15	6 941 005,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	434 379,63	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	434 379,63	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 194 520,83	154 667,25	78 345,00	78 345,15	0,00	0,00	0,00



L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	Plan 3 kw. 2012	Wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 194 520,83	154 667,25	78 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 156 836,30	5 299 587,44	6 895 155,00	2 592 227,00	6 506 625,37	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 799 608,00	0,00	4 369 881,37	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	1 495 417,02	1 743 889,46	5 095 547,00	5 095 546,52	2 136 744,00	2 618 716,00	2 618 716,00
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 495 417,02	1 743 889,46	5 095 547,00	5 095 546,52	2 136 744,00	2 618 716,00	2 618 716,00
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 u...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy...	0,00	0,00	3 150 820,00	3 150 820,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Kwota długu	17 062 806,83	20 583 664,59	22 363 275,45	18 154 115,45	22 430 229,30	19 811 513,30	17 192 797,30
6.1		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1		- kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	[6] / [1]	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnieni...	34,83%	34,11%	32,94%	28,52%	32,27%	30,79%	27,03%
6.3	[(6) - [6.1)] / [1]	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieni...	34,83%	34,11%	32,94%	28,52%	32,27%	30,79%	27,03%
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	×	×	×	×	×	×	×
8.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 659 660,22	670 215,13	1 944 727,00	1 869 859,55	580 354,00	2 618 716,00	2 618 716,00
8.2	[1.1] + [4.1] + [5.1]	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w...	534 860,61	824 882,38	2 023 072,00	1 948 204,70	1 014 733,63	2 618 716,00	2 618 716,00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	×	×	×	×	×	×	×
9.1	[(2.1.1) + [2.1.2)] / [6]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2...	4,33%	4,33%	8,98%	9,62%	4,94%	6,32%	6,15%
9.2	[(2.1.1) + [2.1.2)] / [6.1]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2...	4,33%	4,33%	8,98%	9,62%	4,94%	6,32%	6,15%
9.3	[(2.1.1) + [2.1.2)] / [6.1.1]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy...	4,33%	4,33%	8,98%	9,62%	4,94%	6,32%	6,15%
9.4	[(2.1.1) + [2.1.2)] / [6.1.1]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy...	4,33%	4,33%	8,98%	9,62%	4,94%	6,32%	6,15%



Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 559 292,00	2 409 607,00	2 107 315,00	1 647 695,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 001 715,00	578 981,00	240 987,30
2 559 292,00	2 409 607,00	2 107 315,00	1 647 695,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 001 715,00	578 981,00	240 987,30
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 633 505,30	12 223 898,30	10 116 583,30	8 468 888,30	7 139 447,30	5 810 006,30	4 480 565,30	3 151 124,30	1 821 683,30	819 968,30	240 987,30	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23,76%	20,31%	16,89%	14,16%	11,96%	9,67%	7,44%	5,23%	3,02%	1,35%	0,40%	0,00%
23,76%	20,31%	16,89%	14,16%	11,96%	9,67%	7,44%	5,23%	3,02%	1,35%	0,40%	0,00%
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×
2 559 292,00	2 409 607,00	2 107 315,00	1 647 695,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 001 715,00	578 981,00	240 987,30
2 559 292,00	2 409 607,00	2 107 315,00	1 647 695,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 329 441,00	1 001 715,00	578 981,00	240 987,30
×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×	×
5,96%	5,63%	4,90%	3,93%	3,23%	3,05%	2,91%	2,75%	2,58%	1,88%	1,11%	0,45%
5,96%	5,63%	4,90%	3,93%	3,23%	3,05%	2,91%	2,75%	2,58%	1,88%	1,11%	0,45%
5,96%	5,63%	4,90%	3,93%	3,23%	3,05%	2,91%	2,75%	2,58%	1,88%	1,11%	0,45%
5,96%	5,63%	4,90%	3,93%	3,23%	3,05%	2,91%	2,75%	2,58%	1,88%	1,11%	0,45%











## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)							
- wydatki bieżące					18 528 499,00	6 520 544,00	5 500 000,00
- wydatki majątkowe					597 862,00	178 998,00	0,00
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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:							
- wydatki bieżące					17 930 637,00	6 341 546,00	5 500 000,00
Dziedzictwo pogranicza polsko-czeskiego podstawa współpracy miast partnerskich							
		URZĄD MIEJSKI	2012	2013	123 000,00	58 000,00	0,00
Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Zabkowice Śląskie							
		URZĄD MIEJSKI	2011	2013	361 091,00	47 385,00	0,00
Poznajmy się polsko-czeskie spotkania uczniów i nauczycieli							
		Publiczne Gimnazjum nr 2 w Zabkowicach Śl.	2012	2013	113 771,00	73 613,00	0,00
- wydatki majątkowe							
					4 060 091,00	4 056 000,00	0,00
Rewitalizacja Parku Miejskiego im. Sybiraków w Zabkowicach Śląskich							
		URZĄD MIEJSKI	2012	2013	4 060 091,00	4 056 000,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:							
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego							
- wydatki bieżące					13 870 546,00	2 285 546,00	5 500 000,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
5 000 000,00	0,00	17 020 544,00
0,00	0,00	178 998,00
5 000 000,00	0,00	16 841 546,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 234 998,00</b>
0,00	0,00	178 998,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 000,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 385,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73 613,00</b>
0,00	0,00	4 056 000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 056 000,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
<b>5 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 785 546,00</b>
0,00	0,00	0,00



- wydatki majątkowe		13 870 546,00	2 285 546,00	5 500 000,00
Budowa krytej pływalni na terenie miasta Zabkowice Śląskie	URZĄD MIEJSKI	2012	2015	5 000 000,00
Modernizacja drogi powiatowej Tarnów-Olbrachcice nr 3154D	URZĄD MIEJSKI	2011	2013	0,00
Przebudowa ulicy Ciasnej w Zabkowicach Śląskich	URZĄD MIEJSKI	2013	2014	250 000,00
Remont pomieszczeń piwnicznych Urzędu Miejskiego w Zabkowicach Śląskich	URZĄD MIEJSKI	2013	2014	150 000,00
Rewitalizacja terenów z ich uporządkowaniem i wykonaniem części zielonych i miejsc postojowych w Zabkowicach Śląskich	URZĄD MIEJSKI	2013	2014	100 000,00

5 000 000,00	0,00	12 785 546,00
5 000 000,00	0,00	10 695 650,00
0,00	0,00	1 089 896,00
0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	200 000,00

**O BJAŚNIENIA  
do zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2013-2027**

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z ustawą o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Dla gminy Ząbkowice Śląskie są to lata 2013 do 2027. Okres objęty prognozą finansową ma związek między innymi ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia w roku 2013.

Dla lat 2010-2011(wykonanie) , za III kwartał 2012 roku (plan) oraz roku 2012 (wykonanie), wykazano dane na podstawie sprawozdawczości budżetowej umożliwiające wyliczenie indywidualnego limitu obciążenia budżetu spłatą długu, wynikającego z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami).

Budżet miasta i gminy na 2013 rok, w momencie jego uchwalenia wynosił:

- po stronie dochodów 69 676 312 zł, w tym:

dochody bieżące 56 362 640 zł

dochody majątkowe 13 313 672 zł

- po stronie wydatków 74 480 573 zł, w tym:

wydatki bieżące 55 782 286 zł

wydatki majątkowe 18 698 287 zł

- przychody 7 259 741 zł, w tym:

kredyty i pożyczki 7 259 741 zł

- rozchody 2 455 480 zł, w tym:

- spłaty kredytów 2 455 480 zł.

Planowany deficyt budżetu w wysokości 4 804 261 zł.

Na przestrzeni pierwszego kwartału 2013 roku Zarządzeniami Burmistrza Ząbkowic Śląskich oraz Uchwałami Rady Miejskiej zmniejszono plan dochodów i wydatków o kwotę 157 706 zł, przychodów i rozchodów o kwotę 318 736 zł.

Powyzsze zmiany dokonane w budżecie znalazły odzwierciedlenie w wieloletniej prognozie finansowej, poprzez dokonanie jej aktualizacji.

Dla roku 2013 wprowadzono następujące dane, w tym:

- *dochody ogółem 69 518 606,00 zł, z tego:*

dochody bieżące 56 204 934,00 zł

dochody majątkowe 13 313 672,00 zł

- *wydatki ogółem 74 322 867,00 zł, z tego:*

wydatki bieżące 55 624 580,00 zł

wydatki majątkowe 18 698 287,00 zł

- *przychody 6 941 005,00 zł, z tego:*

przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów 6 506 625,37 zł

nadwyżki z lat ubiegłych 434 379,63 zł

- *rozchody 2 136 744,00 zł, w tym:*

spłaty kredytów 2 136 744,00 zł

*Planowany deficyt budżtu nie uległ zmianie i na koniec pierwszego kwartału wynosi 4 804 261 zł.*

## **1. Dochody**

Dla roku 2013 plan dochodów ogółem z uwzględnieniem zmian wynosi 69 518 606 zł, w tym:  
dochody bieżące w kwocie 56 204 934 zł.

W dochodach bieżących uwzględniono:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 13 257 363 zł,

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 570 000 zł,

- podatki i opłaty 19 456 538 zł

- subwencję ogólną 11 907 727 zł

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 7 585 104 zł.

Planowane dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich za okres pierwszego kwartału nie uległy zmianie i wynoszą 273 583 zł.

Kwota 217 347 zł przeznaczona jest na realizację projektów, w tym:



- zadanie pn: "Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Ząbkowice Śląskie". Program realizowany jest przez szkoły podstawowe. Okres realizacji to lata 2011-2013
- zadanie pn: "Poznajmy się polsko-czeskie spotkania uczniów i nauczycieli". Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007-2013. Okres realizacji to lata 2012-2013,
- zadanie pn: "Dziedzictwo programu polsko-czeskiego podstawą współpracy miast partnerskich". Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska –Rzeczpospolita Polska 2007-2013. Okres realizacji to lata 2012-2013.
- zadanie pn: "Miejska Trasa Turystyczna – promocja kultury i historii Ziemi Ząbkowickiej". Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Okres realizacji - rok 2013.

Na wzrost planowanych dochodów w stosunku do rzeczywistego wykonania roku 2012 miały wpływ w szczególności:

- a) wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 6,34 % tj. o 790 623 zł,
- b) wzrost podatków i opłat lokalnych ogółem o 27,6% tj. o 4 208 175,03 zł zgodnie z podjętymi uchwałami (podatek od nieruchomości, podatek rolny) oraz zaplanowanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1 545 000 zł.

Planowane na 2013 rok dochody bieżące ogółem w stosunku do rzeczywistego wykonania roku 2012 stanowią wzrost o 2,53 % tj. o 1 388 262,15 zł.

Z analizy rzeczywistego wykonania dochodów bieżących za lata 2010-2012 w Gminie Ząbkowice Śląskie zauważa się znaczny ich wzrost, który rok do roku kształtował się na poziomie 2011/2010 – 106,76%, 2012/2011 – 110,09% . Natomiast dla roku 2014 przyjęto wskaźnik wzrostu 104,08% uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne.

Planowane na 2013 rok dochody majątkowe w okresie pierwszego kwartału nie uległy zmianie i wynoszą 13 313 672 zł,

w tym:

- ze sprzedaży majątku 9 895 569 zł, z tego:
  - a) 1 500 000 zł - gruntów i użytków rolnych,
  - b) 8 395 569 zł - nieruchomości

- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 35 000 zł
- 3 383 103 – środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

Na 2014 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 5 850 000 zł, w tym kwota 5 500 000 stanowi zabezpieczenie środków na przedsięwzięcia:

- 1) „ Budowa krytej pływalni na terenie miasta Ząbkowice Śląskie” - 5 000 000 zł,
- 2) „ Przebudowa ulicy Ciasnej w Ząbkowicach Śląskich – 250 000 zł,
- 3) „Remont pomieszczeń piwnicznych Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śl. - 150 000 zł
- 4) „Rewitalizacja terenów z ich uporządkowaniem i wykonaniem części zielonych i miejsc postojowych w Ząbkowicach Śl. „ - 100 000 zł

Dla roku 2015 – planowana kwota dochodów w wysokości 5 000 000 zł z przeznaczeniem na budowę basenu. Źródłem planowanych dochodów będą zarówno dochody ze sprzedaży majątku jak i dotacje z Ministerstwa Sportu.

Dla pozostałych lat tj. 2016-2027 dochody majątkowe przyjęto na poziomie od 3 000 000 zł do 500 000 zł uznając, że ich planowanie na tak długi okres o wyższej wartości jest zbyt ryzykowne i trudne do oszacowania.

## 2. Wydatki

W wyniku dokonanych zmian plan wydatków ogółem na koniec pierwszego kwartału 2013 roku ukształtował się na poziomie 74 322 867 zł, z czego wydatki bieżące 55 624 580 zł i wydatki majątkowe 18 698 287 zł. W wydatkach bieżących kwota w wysokości 1 300 000 zł stanowiła planowane środki na obsługę długu i nie uległa zmianie.

W danych uzupełniających w pozycji 11.1. "Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane" uwzględniono ich wykonanie za lata 2010-2012 oraz planowane wydatki na lata 2013-2027 we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej, zakładając ich wzrost rok do roku o 2%.

Pozycja 11.2. "Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst" - obejmuje pozostałe wydatki (bez wynagrodzeń) w rozdziałach: 75022 - "Rady gmin", 75023 - "Urzędy gmin". Założono ich wzrost rok do roku o 2%.

Planowane wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy nie uległy zmianie i

wynoszą 178 998 zł. Zwiększyły się natomiast planowane wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich do wysokości 264 350 zł, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w kwocie 223 950,86 zł.

Planowana na 2013 rok ogólna kwota na realizację wydatków majątkowych nie uległa zmianie i wynosi 18 698 287 zł. Zmianie natomiast uległy wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp, które na koniec pierwszego kwartału wynoszą 6 341 546 zł, z tego 4 056 000 zł z przeznaczeniem na projekt realizowany przy udziale środków europejskich pn: "Rewitalizacja Parku Miejskiego im. Sybiraków w Ząbkowicach Śląskich".

Dla roku 2013 wyniku dokonanych zmian struktura wydatków majątkowych przedstawia się następująco:

- a) wydatki majątkowe w formie dotacji 2 339 896 zł,
- b) wydatki inwestycyjne 15 087 941 zł
- c) wydatki na zakupy inwestycyjne 920 450 zł
- d) wniesienie udziałów do TBS na budowę budynku mieszkalnego 350 000 zł.

Wydatki majątkowe na lata 2016-2027 zaplanowano na realizację zadań rocznych.

### **3. Przychody**

Planowane na 2013 rok przychody budżetu z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 7 259 741 zł, w tym:

- a) na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4 804 261 zł,
  - b) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki w wysokości 2 455 480 zł,
- w wyniku dokonanych zmian na koniec pierwszego kwartału wynoszą 6 941 005 zł.

Zmniejszenie wysokości przychodów związane jest z wprowadzeniem do budżetu nadwyżki budżetowej w kwocie 434 379,63 zł oraz zmniejszeniem wysokości spłat kredytów z kwoty 2 455 480 zł do wysokości 2 136 744 zł.

### **4. Rozchody**

Planowana na 2013 rok wysokość spłat rat kredytów w momencie uchwalenia budżetu wynosiła 2 455 480 zł. W związku z tym, że w roku 2012 Gmina zaciągnęła kredyt w wysokości 2 592 227 zł tj. w kwocie znacznie niższej niż zakładano (plan 6 895 155 zł), zmniejszeniu

uległy raty spłat kredytów, które są uwidocznione w wieloletniej prognozie finansowej.

Spłata kredytów planowana jest do roku 2027 i ma tendencję malejącą, od kwoty 2 618 716 zł w roku 2014 do 240 987,30 zł w roku 2027.

Począwszy od roku 2014 planuje się wynik dodatni budżetu, czyli nadwyżkę budżetową, którą przeznaczają się na spłatę zaciągniętych kredytów.

## **5. Kwota długu**

W wyniku dokonanych zmian kwota długu na koniec roku 2013 uległa zmniejszeniu i wynosi 22 430 229,30 zł.

Na lata 2013 - 2027 dokonano weryfikacji danych, w tym wysokości zadłużenia i spłat w poszczególnych latach. Kwota długu ulega corocznemu zmniejszeniu, ostatnią spłatę długu zaplanowano na 2027 rok.

## **6. Wskaźniki zadłużenia**

Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych określa limitowane możliwości zadłużenia się jednostek samorządu terytorialnego. Mówi on, iż relacja łącznej kwoty spłat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w danym roku budżetowym do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, zasady te obowiązują począwszy od budżetu na rok 2014.

Natomiast na rok 2013 mają zastosowanie zasady określone w art. 169 -170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych tj. progi 15% - relacja spłaty kredytów i pożyczek do dochodów ogółem i 60% - relacja kwoty długu do dochodów ogółem.

W wyniku dokonanych zmian w wieloletniej prognozie finansowej dla roku 2013 relacja w Gminie Ząbkowice Śląskie przedstawia się następująco:

a) wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 32,27%,(art. 170 ufp z 2005 r.)

b) wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań 4,94%, (art. 169 ufp z 2005 r.)

Dla roku 2013 i lat następnych Gmina spełnia relację z art. 243 ufp.



## 7. Opis przedsięwzięć

W związku ze zmianą wzoru wykazu przedsięwzięć do WPF zostały uwzględnione następujące zadania:

1. Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków bieżących z udziałem środków europejskich:

- „*Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Ząbkowice Śląskie*” – Program Operacyjny Kapitał Ludzki – okres realizacji 2011 -2013 – limit wydatków na rok 2013 47 385,00 zł
- „*Dziedzictwo pogranicza polsko-czeskiego podstawą współpracy miast partnerskich*” – Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska- Rzeczpospolita Polska 2007- 2013 – limit wydatków na 2013 rok 58 000,00 zł
- „*Poznajmy się polsko-czeskie spotkania uczniów i nauczycieli*” –Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska- Rzeczpospolita Polska 2007-2013 - limit wydatków na 2013 rok 73 613,00 zł

Planowany limit wydatków na realizację projektów nie uległ zmianie i wynosi 178 998 zł.

2. Przedsięwzięcia realizowane w ramach wydatków majątkowych przy udziale środków europejskich:

- "*Rewitalizacja Parku Miejskiego im. Sybiraków w Ząbkowicach Śl*". Program RPO na lata 2007-2013.

W związku ze zmianą dokonaną w budżecie zaktualizowano limit wydatków na 2013 rok, który po zmianach wynosi 4 056 000 zł, natomiast łączne nakłady dla tego przedsięwzięcia stanowią kwotę 4 060 091 zł.

3. Pozostałe przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych:

- "*Budowa krytej pływalni na terenie miasta Ząbkowice Śląskie*" - dokonano zmiany limitu wydatków na 2013 rok z planowanej kwoty 4 900 000 zł do wysokości 695 650 zł w związku ze zmianą planu w budżecie. Łączne nakłady na to zadanie skorygowano do wysokości 10 695 650 zł.

Cel: zapewnienie mieszkańcom warunków do aktywnego wypoczynku

- *Modernizacja drogi powiatowej Tarnów-Olbrachcice nr 3154D. Etap –II Przebudowa drogi powiatowej nr 3154D na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 382 do drogi wojewódzkiej nr 385* – dofinansowanie przedsięwzięcia. Zadanie realizowane jest przez Powiat Ząbkowicki – limit wydatków na 2013 rok - 1 089 896 zł.

Cel: Poprawa stanu technicznego ulic

- *Przebudowa ulicy Ciasnej w Ząbkowicach Śląskich.*

Cel: poprawa stanu technicznego ulic . Limit wydatków na 2013 rok - 250 000 zł

- *Remont pomieszczeń piwnicznych Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich.*

Cel: poprawa stanu technicznego budynku. Limit wydatków na 2013 rok - 150 000 zł

- *Rewitalizacja terenów z ich uporządkowaniem i wykonaniem części zielonych i miejsc postojowych w Ząbkowicach Śl. – okres realizacji 2012-2013*

Cel: zapewnienie miejsc parkingowych na terenie miasta. Limit wydatków na 2013 rok 100 000 zł

W wyniku dokonanych zmian limit wydatków wynosi:

1) rok 2013, ogółem 6 520 544 zł, w tym:

- wydatki bieżące 178 998 zł
- wydatki majątkowe 6 341 546 zł

2) rok 2014, ogółem 5 500 000 zł, w tym:

- wydatki majątkowe 5 500 000 zł

3) rok 2015, ogółem 5 000 000 zł, w tym:

- wydatki majątkowe 5 000 000 zł