



Wydanki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego		Dokument podpisany elektronicznie				
1.3		13 410 302,73	1 825 302,73	5 500 000,00	5 000 000,00	12 325 302,73
1.3.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	13 410 302,73	1 825 302,73	5 500 000,00	5 000 000,00	12 325 302,73
1.3.2.1	Budowa krytej pływalni na terenie miasta Zabkowice Śląskie	10 695 650,00	695 650,00	5 000 000,00	5 000 000,00	10 695 650,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi powiatowej Tarnów-Olbrachcice nr 3154D	2 174 896,00	1 089 896,00	0,00	0,00	1 089 896,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Ciasnej w Zabkowicach Śląskich	260 000,00	10 000,00	250 000,00	0,00	260 000,00
1.3.2.4	Remont pomieszczeń piwnicznych Urzędu Miejskiego w Zabkowicach Śląskich	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	Rewitalizacja terenów z ich uporządkowaniem i wykonaniem części zielonych i miejsc postojowych w Zabkowicach Śląskich	129 756,73	29 756,73	100 000,00	0,00	129 756,73

**O BJAŚNIENIA**  
**do zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**  
**na lata 2013-2029**

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 2029. Okres objęty prognozą finansową ma związek między innymi ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia w roku 2013.

Na przestrzeni trzech kwartałów 2013 roku Zarządzeniami Burmistrza Ząbkowic Śląskich oraz Uchwałami Rady Miejskiej dokonano następujących zmian:

- zmniejszono plan dochodów ogółem o 451 128,57 zł
- zwiększono plan wydatków ogółem o kwotę 1 548 871,43 zł
- zwiększono plan przychodów o kwotę 1 681 264 zł, w tym 1 246 884,37 z tytułu kredytów i 434 379,63 z tytułu wolnych środków.
- zmniejszono plan rozchodów o kwotę 318 736 zł, w tym z tytułu spłat kredytów.
- zwiększono deficyt budżetu o kwotę 2 000 000 zł.

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

Dla roku 2013 wprowadzono następujące dane, w tym:

- *dochody ogółem 69 225 183,43 zł, z tego:*

dochody bieżące 57 421 511,43 zł

dochody majątkowe 11 803 672,00 zł

- *wydatki ogółem 76 029 444,43 zł, z tego:*

wydatki bieżące 56 841 157,43 zł

wydatki majątkowe 19 188 287,00 zł

- *przychody 8 941 005,00 zł, z tego:*

przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów 8 506 625,37 zł

wolne środki 434 379,63 zł

- rozchody 2 136 744,00 zł, w tym:

splaty kredytów 2 136 744,00 zł

*Planowany deficyt budzetu po zmianie na koniec trzeciego kwartalu wynosi 6 804 261 zł.*

## **1. Dochody**

Dla roku 2013 plan dochodów ogółem z uwzględnieniem zmian na koniec trzeciego kwartalu wynosi 69 225 183,43 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 57 421 511,43 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 19 457 788 zł, w tym podatek od nieruchomości 9 950 000 zł,
- subwencję ogólną 11 907 727 zł
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 8 590 132,76 zł.

Planowane dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków europejskich za okres trzeciego kwartalu nie uległy zmianie i wynoszą 273 583 zł.

Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 266 475,25 zł przeznaczone są na realizację projektów, w tym:

- zadanie pn: "Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Ząbkowice Śląskie". Program realizowany 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. Projekt realizowany przez Gimnazjum Publiczne nr 2 w Ząbkowicach Śląskich. 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

- zadanie pn: "Przeprowadzenie imprezy XXV-lecie Zespołu Sierra Manta". Okres realizacji 2013 rok. Zmiany w budżecie dokonano uchwałą nr XLVII/76/2013 Rady Miejskiej z dnia 29 sierpnia 2013 roku.

Planowane na 2013 rok dochody majątkowe na przestrzeni trzech kwartałów zmniejszyły się ogółem o kwotę 1 510 000 i wynoszą 11 803 672 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku 7 121 969 zł, z tego:
  - a) 1 500 000 zł - gruntów i użytków rolnych,
  - b) 5 621 969 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.
- dotacje na zadania inwestycyjne 1 263 600 zł.

Na 2014 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 6 850 000 zł, w tym kwota 6 500 000 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
- 5) „Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich” – 1 000 000 zł.

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

Dla pozostałych lat tj. 2016-2029 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 przestrzeni trzech kwartałów 2013 roku ukształtował się na poziomie 76 029 444,43 zł, z czego wydatki bieżące

56 841 157,43 zł i wydatki majątkowe 19 188 287,00 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 (po zmianach) na 2013 rok.

Pozycja 11.2. "Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst" - obejmuje wszystkie wydatki łącznie z wynagrodzeniami w rozdziałach: 75022 - "Rady gmin", 75023 - "Urzędy gmin".

Planowane wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy nie uległy zmianie i wynoszą 178 998 zł. Zmianie natomiast uległy wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp, które na koniec trzeciego kwartału wynoszą 5 931 302,73 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" oraz 50 000 zł na realizację projektu pn: "Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren poprzemysłowy w Ząbkowicach Śląskich".

Dla roku 2013 wyniku dokonanych zmian struktura wydatków majątkowych w wysokości 19 188 287,00 przedstawia się następująco:

- a) wydatki majątkowe w formie dotacji 1 809 896 zł,
- b) wydatki inwestycyjne 15 462 212,22 zł
- c) wydatki na zakupy inwestycyjne 955 450 zł
- d) wniesienie udziałów do TBS na budowę budynku mieszkalnego 350 000,00 zł.
- e) wniesienie udziałów do Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. „Delfin” 151,51 zł,
- f) wniesienie udziałów do Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. 610 284,00 zł
- g) wniesienie udziałów do Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „Delfin” Sp. z o.o. 293,27 zł

Wydatki majątkowe na lata 2016-2029 zaplanowano na realizację zadań rocznych.

### 3. Przychody

Planowane na 2013 rok przychody z tytułu pożyczek i kredytów w momencie

uchwalenia budżetu wynosiły 7 259 741 zł, w tym:

a) na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4 804 261 zł,

b) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 2 455 480 zł.

W wyniku dokonanych zmian na przestrzeni trzech kwartałów 2013 roku planowane przychody uległy zwiększeniu do wysokości 8 941 005 zł, w tym z tytułu kredytów 8 506 625,37 zł oraz wolnych środków w kwocie 434 379,63 zł.

Planowany kredyt przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 6 369 881,37 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 2 136 744 zł.

Na wzrost wysokości deficytu budżetu ( o kwotę 2 000 000 zł) bezpośredni wpływ miało obniżenie dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży mienia. Zmianę w budżecie dokonano uchwałą nr XLVII/76/2013 Rady Miejskiej z dnia 29 sierpnia 2013 roku natomiast w wieloletniej prognozie finansowej - uchwałą nr XLVII/77/2013 Rady Miejskiej z dnia 29 sierpnia 2013 roku.

Dodatkowym zabezpieczeniem pokrycia wydatków majątkowych miały być dochody z tytułu sprzedaży kotłowni na Osiedlu Słonecznym w Ząbkowicach Śląskich (dochody nieplanowane w budżecie). Przewidywane wpływy z tytułu tej sprzedaży oszacowano w wysokości 5 000 000 zł. Jednakże w wyniku podjętej decyzji w uzgodnieniu z Radą Miejską kotłownia została przekazana do spółki gminnej tj. Zakładu Gospodarki Komunalnej, która przejęła jednocześnie usługę w zakresie dostaw ciepła dla osiedla. Stąd też podjęto decyzję o zwiększeniu deficytu budżetu i zwiększeniu kredytu w celu zabezpieczenia środków na sfinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych.

#### **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 po aktualizacji wynoszą 2 136 744 zł.

Spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2013 roku obejmuje lata 2014 - 2029 i ma tendencję malejącą, tj. od kwoty 2 685 558 zł w roku 2014 do 2074 408,30 zł w roku 2029.

Począwszy od roku 2014 planuje się wynik dodatni budżetu, czyli nadwyżkę, którą przeznacza

się na spłatę zaciągniętych kredytów.

## 5. Kwota długu

Planowana kwota długu na koniec roku 2013 wynosić będzie 24 430 229,30 zł i ma tendencję malejącą do roku 2029. Kwota długu ulega corocznemu zmniejszeniu, ostatnią spłatę długu zaplanowano na 2029 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 35,29%,(art. 170 ufp z 2005 r.)
- b) wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań 4,96%, (art. 169 ufp z 2005 r.)

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

## 7. Opis przedsięwzięć

W wykazie przedsięwzięć do WPF uwzględniono następujące zadania, w tym:

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. – limit wydatków na 2013 rok - 4 056 000 zł,
- *„Przebudowa ulicy Bolesława Prusa prowadzącej bezpośrednio na teren przemysłowy w Ząbkowicach Śląskich"*. Program RPO. Limit wydatków na 2013 rok – 50 000 zł, na rok 2014 1 000 000 zł.

W związku ze zmianą dokonaną w budżecie zaktualizowano limit wydatków dla powyższych przedsięwzięć, który po zmianach wynosi – 2013 r. 4 106 000 zł, 2014 r. – 1 000 000 zł.

## 3. Pozostałe przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych:

- *"Budowa krytej pływalni na terenie miasta Ząbkowice Śląskie"* - limit na 2013 rok wynosi 695 650 zł, na rok 2014 – 5 000 000 zł, na rok 2015 – 5 000 000 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.* Limit wydatków na 2013 rok - 10 000 zł, na rok 2014 – 250 000 zł.

Cel: poprawa stanu technicznego ulic .

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

Limit wydatków na rok 2014 - 150 000 zł

Cel: poprawa stanu technicznego budynku.

- *Rewitalizacja terenów z ich uporządkowaniem i wykonaniem części zielonych i miejsc postojowych w*

Ząbkowicach Śl.. Limit wydatków na rok 2013 – 29 756,73 zł, na rok 2014 – 100 000 zł

Cel: zapewnienie miejsc parkingowych na terenie miasta.

W wyniku dokonanych zmian na przestrzeni trzech kwartałów 2013 roku, limit zobowiązań na przedsięwzięcia wynosi:

1) rok 2013, ogółem 6 110 300,73 zł, w tym:

- wydatki bieżące 178 998 zł
- wydatki majątkowe 5 931 302,73 zł

2) rok 2014, ogółem 6 500 000 zł, w tym:

- wydatki majątkowe 6 500 000 zł

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

- wydatki majątkowe 5 000 000 zł