

Projekt Nr 4/VII
Uchwała Nr
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 30 czerwca 2011 roku

w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2011-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240)

Rada Gminy Ożarówice
uchwała co następuje:

§ 1

Dokonać zmian w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały III/24/2010 Rady Gminy Ożarówice z dnia 28 grudnia 2010 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikami Nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

W pozostałym zakresie Uchwała obowiązuje bez zmian.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

Zmian w palnie budżetu na 2011 rok dokonano na podstawie Uchwały Nr (Projekt Nr 3/VII). Ponadto dokonano następujących zmian w przedsięwzięciach stanowiących Załącznik Nr 3 do uchwały:

- w związku z nieotrzymaniem dofinansowania na 2 zadania : „Budowa boiska piłkarskiego wraz z bieżnią lekkoatletyczną oraz zagospodarowanie terenu w miejscowości Ożarówice” oraz „Rewitalizacja terenów powojennych w Gminie Ożarówice RPO WSL” zrezygnowano na chwilę obecną z ich realizacji;
- planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie projektów związanych z ochroną środowiska do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na projekty w ramach System zielonych inwestycji cz. 1 - Zarządzanie energią w budynkach użyteczności publicznej konkurs III, w związku z czym zaplanowano m.in. wydatki na 2 zadania: „Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Pyrzowicach” oraz „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Tapkowicach wraz z rozbudową zaplecza, budową kompleksu boisk zewnętrznych oraz krytej pływalni”;
- zmniejszono planowane wydatki na zadanie realizowane w ramach NPPDL – ul. Wolności w Pyrzowicach na 2011 rok;
- zmieniono planowane wydatki w poszczególnych latach na projekt współfinansowany przez RPO WSL pn. „Infrastruktura okołolotniskowa Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach-gospodarka wodno-ściekowa RPO WSL”.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice na lata 2011-2023

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023
1	Dochody ogółem, z tego:	16 471 888,86	16 690 127,55	24 676 747,18	21 336 092,99	33 092 062,00	38 717 223,00	29 939 276,00	18 525 833,00	19 440 695,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00
1a	dochody bieżące	14 937 595,29	14 786 560,63	14 508 998,18	15 267 022,99	15 714 170,00	16 565 998,00	17 468 781,00	18 425 833,00	19 440 695,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00	20 517 156,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1 534 293,57	1 903 566,92	10 167 749,00	6 069 070,00	17 377 892,00	22 151 225,00	12 470 495,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	36 924,60	663 456,00	1 600 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	1 100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	11 975 918,98	12 901 546,65	15 222 592,18	14 944 587,99	14 677 509,00	15 121 302,00	15 599 260,00	16 081 837,00	16 579 501,00	17 142 734,00	17 142 734,00	17 142 734,00	17 142 734,00	17 142 734,00	17 142 734,00	17 142 734,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 022 352,35	5 597 949,98	6 548 785,67	6 696 809,50	6 867 043,00	7 038 719,00	7 214 687,00	7 395 054,00	7 579 930,00	7 769 429,00	7 769 429,00	7 769 429,00	7 769 429,00	7 769 429,00	7 769 429,00	7 769 429,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	415 417,93	439 756,98	547 364,00	545 040,00	563 661,00	583 389,00	603 807,00	624 941,00	646 814,00	669 452,00	669 452,00	669 452,00	669 452,00	669 452,00	669 452,00	669 452,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	83 210,00	100 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	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
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	463 591,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	4 495 969,88	3 788 580,90	9 454 155,00	6 391 505,00	18 414 553,00	23 595 921,00	14 340 016,00	2 443 996,00	2 861 194,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	3 068 038,79	2 876 662,52	1 095 825,00	1 152 077,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	3 068 038,79	2 876 662,52	1 095 825,00	1 152 077,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	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
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	7 564 008,67	6 665 243,42	10 549 980,00	7 543 582,00	18 814 553,00	23 595 921,00	14 340 016,00	2 443 996,00	2 861 194,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00	3 374 422,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 077 583,61	447 408,57	1 306 164,00	1 616 578,00	1 670 720,00	1 814 280,00	1 811 780,00	1 564 126,00	1 348 678,00	1 350 000,00	1 349 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 550 000,00	1 221 500,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 009 880,49	357 780,00	1 206 164,00	1 496 578,00	1 420 720,00	1 554 280,00	1 561 780,00	1 314 126,00	1 098 678,00	1 150 000,00	1 149 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 350 000,00	1 021 500,00

7b	wydatki bieżące na obsługę długu	67 703,12	89 628,57	100 000,00	120 000,00	250 000,00	260 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	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
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	6 486 425,06	6 217 834,85	9 243 816,00	5 927 004,00	17 143 833,00	21 781 641,00	12 528 236,00	879 870,00	1 512 516,00	2 024 422,00	2 025 422,00	2 074 422,00	2 074 422,00	2 074 422,00	1 824 422,00	2 152 922,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	4 864 670,62	5 739 555,39	13 099 637,00	10 472 004,00	20 643 833,00	24 181 641,00	14 328 236,00	879 870,00	1 512 516,00	2 024 422,00	2 025 422,00	2 074 422,00	2 074 422,00	2 074 422,00	1 824 422,00	2 152 922,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	9 215 470,74	20 628 766,79	23 154 382,00	14 177 052,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 286 099,96	1 078 804,61	3 855 821,00	4 545 000,00	3 500 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	2 907 854,40	1 557 084,07	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
13	Kwota długu, w tym:	2 705 848,38	3 426 872,99	6 076 529,99	7 220 083,61	9 299 363,61	10 145 083,61	10 383 303,61	9 069 178,00	7 970 500,00	6 820 500,00	5 671 500,00	4 571 500,00	3 471 500,00	2 371 500,00	1 021 500,00	0,00
13a	łącznie kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	673 501,00	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
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	673 501,00	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	268 400,00	205 860,14	103 571,81	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
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	6,54%	2,68%	5,63%	8,05%	5,35%	4,82%	6,05%	8,44%	6,94%	6,58%	6,57%	6,34%	6,34%	6,34%	7,55%	5,95%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	11,90%	9,41%	8,32%	11,72%	11,30%	11,44%	11,45%	13,58%	14,79%	15,47%	15,47%	15,47%	15,47%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	6,54%	2,68%	2,90%	8,05%	5,35%	4,82%	6,05%	8,44%	6,94%	6,58%	6,57%	6,34%	6,34%	6,34%	7,55%	5,95%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	16,43%	20,53%	21,90%	33,84%	28,10%	26,20%	34,68%	48,95%	41,00%	33,24%	27,64%	22,28%	16,92%	11,56%	4,98%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	12 043 622,10	12 991 175,22	15 322 592,18	15 064 587,99	14 927 509,00	15 381 302,00	15 849 260,00	16 331 837,00	16 829 501,00	17 342 734,00	17 342 734,00	17 342 734,00	17 342 734,00	17 342 734,00	17 342 734,00	17 342 734,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	16 908 292,72	18 730 730,61	28 422 229,18	25 536 591,99	35 571 342,00	39 562 943,00	30 177 496,00	17 211 707,00	18 342 017,00	19 367 156,00	19 368 156,00	19 417 156,00	19 417 156,00	19 417 156,00	19 167 156,00	19 495 656,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-436 403,86	-2 040 603,06	-3 745 482,00	-4 200 499,00	-2 479 280,00	-845 720,00	-238 220,00	1 314 126,00	1 098 678,00	1 150 000,00	1 149 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 350 000,00	1 021 500,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	4 354 138,75	3 955 467,13	4 951 646,00	5 697 077,00	3 900 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 009 880,49	357 780,00	1 206 164,00	1 496 578,00	1 420 720,00	1 554 280,00	1 561 780,00	1 314 126,00	1 098 678,00	1 150 000,00	1 149 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 350 000,00	1 021 500,00

**Objaśnienia wartości przyjętych
w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2011 – 2023 Gminy Ożarówice**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2011-2023. Tak długi okres planowania spowodowany jest finansowaniem jednego z przedsięwzięć Gminy oraz spłatą zadłużenia do 2023 roku. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2017. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości wychodząc poza 7-letni okres planowania.

Dochody

Na podstawie analizy 4 poprzednich lat założono średni wzrost dochodów bieżących na poziomie 5,5 %. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 7 lat jako bazowy przyjęto rok 2011. Następnie przyjęto stałe wielkości dochodów.

W 2011 roku zaplanowano wpływ dotacji pochodzącej ze środków z Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Promocja kultury regionalnej poprzez organizację przeglądu zespołów mażorettek, orkiestr i pieśni żołnierskiej na terenie Gminy Ożarówice”, projekt współfinansowany jest przez RPO WSL oraz wpływ dotacji na realizację projektu realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Ożarówicach związanego z aktywizacją bezrobotnych z terenu Gminy Ożarówice realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje majątkowe ze środków pochodzących z Unii Europejskiej. W 2014 roku planuje się sprzedaż jednej z nieruchomości stanowiących mienie komunalne Gminy, dlatego też założono tak duże wpływy. Na pozostałe lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa i gospodarki nieruchomościami. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie inwestorów do nabywania działek znajdujących się w Strefie Aktywności Gospodarczej pod nowe inwestycje, zakłada się sprzedaż kilku posiadanych tam nieruchomości gruntowych.

Wpływy z tytułu dotacji majątkowych zaplanowano na podstawie już podpisanych umów na następujące projekty:

1. „Odnowa centrum wsi Niezdara poprzez modernizację Placu św. Floriana wraz z zagospodarowaniem terenu przy kapliczce oraz wyposażeniem Sali zbornej OSP” – 2011 rok, realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013;
2. „Infrastruktura okołolotniskowa Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach - gospodarka wodno – ściekowa” projekt kluczowy dofinansowywany z Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu

Operacyjnego Województwa Śląskiego, inwestycja realizowana będzie w latach 2011-2015;

oraz planowanych do realizacji inwestycji zgodnie z wykazem przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 3 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ożarówice.

Wydatki

Do 2016 roku planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 3,5 %, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na poziomie 2,5 %, rokiem bazowym jest plan roku 2011. Po roku 2016 przyjęto stałe kwoty na podstawie 2017 roku.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Zaplanowano wydatki z tytułu udzielonych poręczeń. Udzielono poręczenia pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach dla Spółki z o.o. „RECYKLING Wojkowice, której udziałowcem jest Gmina. Poręczenie obowiązuje do 2013 roku.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki zaplanowane w Rozdziale 75022 – Rady Gminy oraz 75023 – Urzędy Gminy bez w wynagrodzeń, które zostały ujęte w pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” założono 3,5% wzrost wydatków z tego tytułu do 2017 roku, a następnie stałe wydatki na podstawie 2017 roku.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz przedsięwzięcia planowane do realizacji.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano zawartą umowę.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody

W 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 1.425.000 zł oraz kredytów w bankach komercyjnych na kwotę 3.120.000 zł. W 2012 - 2014 zaplanowano zaciągnięcie pożyczek na budowę kanalizacji na terenie Gminy. Zaplanowano spłatę tych pożyczek i kredytów do 2023 rok. Istnieje możliwość umorzenia już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek, jednak na dzień sporządzania prognozy zaplanowano pełną spłatę zadłużenia wraz z odsetkami.

Rozchody

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – splata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku splatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

W kwocie zadłużenia uwzględniono umorzenie kwoty 206.274,60 pożyczki udzielonej przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, na podstawie przekazanego postanowienia Rady Nadzorczej ww. funduszu oraz podpisanej umowy umorzenia pożyczki.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego splata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem oraz dochodami bieżącymi.

Dla lat 2011-2013 powyższa relacja została wyliczona w pozycjach: IX tabeli głównej i pozycjach A i B tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne.

Dla wszystkich lat objętych prognozą wyliczono wielkości wynikające z przepisów art. 169-171 tzw. „starej” ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku tj. progi 15 % dla splaty zobowiązań oraz 60 % dla kwoty zadłużenia

Wyliczono również wskaźnik zadłużenia zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, tj. zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

Przy dokonywaniu obliczeń do wieloletniej prognozy finansowej kierowano się m.in. zasadą ostrożnego planowania dochodów i wydatków budżetowych oraz możliwościami finansowymi Gminy.

