

**UCHWAŁA NR II.16.2018
RADY GMINY OŻAROWICE**

z dnia 29 listopada 2018 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2018-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

Rada Gminy Ożarówice uchwala co następuje:

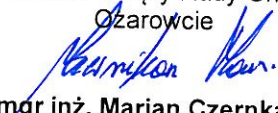
§ 1. Dokonać zmiany w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały XXXIV/388/2017 Rady Gminy Ożarówice z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028, zgodnie z załącznikami do niniejszej Uchwały.

§ 2. W pozostałym zakresie uchwała obowiązuje bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia oraz podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ożarówice.

Przewodniczący Rady Gminy
Ożarówice


mgr inż. Marian Czernkarz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II.16.2018
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 29 listopada 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Gminy Ożarówice

z tego:																
Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem *	Dochody budżetu *	w tym:						Dochody majątkowe *	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje			
				1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:			1.1.4	1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
								docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych							
							</									

* Wyszczególnienie dochodów budżetu Gminy Ożarówice na 2018-2029, w tym: 1.1.1 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych; 1.1.2 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych; 1.1.3 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych; 1.1.3.1 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych; 1.1.4 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące; 1.1.5 - dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje; 1.2 - dochody majątkowe; 1.2.1 - dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące; 1.2.2 - dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		2.1	w tym:								Wydatki majątkowe x	
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	na spłatę przejętych zobowiązań samorządu terytorialnego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zaszczerdowanie w przepisach o działalności leczniczej w wysokości w jakiej nie podlega stratawanianiu dotacji z budżetu państwa 4)	2.1.2	2.1.3	w tym:		
				2.1.1	2.1.1.1					2.1.3.1		2.1.3.1.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
2018	32 947 762,84	26 599 523,84	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	238 149,22	6 348 239,00		
2019	31 857 590,89	25 391 467,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	213 079,48	6 466 123,89		
2020	30 132 868,00	26 571 970,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	189 999,93	3 560 898,00		
2021	30 350 952,00	27 830 929,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	156 663,98	2 520 023,00		
2022	32 952 767,00	29 173 721,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	145 404,42	3 779 046,00		
2023	35 548 695,96	30 606 099,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	134 234,20	4 942 596,96		
2024	35 344 570,75	30 606 099,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	128 308,33	4 738 471,75		
2025	35 911 954,00	30 606 099,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	126 420,00	5 305 855,00		
2026	35 891 954,00	30 606 099,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	94 500,00	5 285 855,00		
2027	35 971 954,00	30 606 099,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	63 000,00	5 365 855,00		
2028	36 111 954,00	30 606 099,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	31 500,00	5 505 855,00		
2029	37 244 547,00	30 606 099,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	6 638 448,00		

4) W 2025 r. w planie budżetu państwa dotacja na zadanie z zakresu świadczenia usług zdrowotnych w ramach świadczeń z zakresu świadczeń zdrowotnych w ramach świadczeń zdrowotnych w

4) Wyszczególnienie dotyczy dotacji budżetowych na 2020 r.

Wyszczególnienie	Lp	3	4	z tego:						w tym:		w tym:
				Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		w tym:	w tym:		
							na pokrycie deficytu budżetu x	Wolna kwota, o której mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x			na pokrycie deficytu budżetu x	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
	2018	-2 950 053,00	4 432 849,00	0,00	0,00	2 819 053,00	1 550 053,00	1 400 000,00	1 400 000,00	213 796,00	0,00	0,00
	2019	-1 559 505,89	3 310 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 407,00	1 559 505,89	0,00	0,00	0,00
	2020	1 106 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	2 202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	2 102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	2 211 258,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	2 415 383,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	1 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	1 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	515 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 3

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
2018	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 123 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr II.16.2018
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 29 listopada 2018 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 319 697,39	2 835 168,00	6 594 212,00	2 436 264,00	390 000,00	10 301 512,00
1.a	- wydatki bieżące				452 140,00	130 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	375 880,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 867 557,39	2 705 168,00	6 444 212,00	2 286 264,00	390 000,00	9 925 632,00
1.1	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:				7 413 202,39	1 918 644,00	3 084 000,00	1 722 000,00	390 000,00	5 394 632,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 413 202,39	1 918 644,00	3 084 000,00	1 722 000,00	390 000,00	5 394 632,00
1.1.2.1	Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarówice	OŻAROWICE	2016	2019	2 048 948,39	1 888 644,00	0,00	0,00	0,00	188 632,00
1.1.2.2	Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice	OŻAROWICE	2016	2021	4 003 254,00	30 000,00	2 300 000,00	1 170 000,00	390 000,00	3 890 000,00
1.1.2.3	Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojennych w Ożarówicach dołącza dla Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarówice w Tapkowicach	OŻAROWICE	2017	2020	1 361 000,00	0,00	784 000,00	552 000,00	0,00	1 336 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 906 495,00	916 524,00	3 510 212,00	714 264,00	0,00	4 906 880,00
1.3.1	- wydatki bieżące				452 140,00	130 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	375 880,00
1.3.1.1	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówice	OŻAROWICE	2018	2021	452 140,00	130 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	375 880,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 454 355,00	786 524,00	3 360 212,00	564 264,00	0,00	4 531 000,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Tapkowicach -	OŻAROWICE	2017	2019	281 400,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa budynku OSP w Żendku -	OŻAROWICE	2010	2018	770 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Ożarówice -	OŻAROWICE	2016	2020	4 402 955,00	406 524,00	3 360 212,00	564 264,00	0,00	4 331 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr II.16.2018

Rady Gminy Ożarowice

z dnia 29 listopada 2018 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2018 – 2029 Gminy Ożarowice**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarowice została przygotowana na lata 2018-2029. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2018 – 2023. Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest racjonalnym określenie tych wielkości wychodząc poza 5-letni okres planowania.

Dochody

Na podstawie analizy 5 poprzednich lat założono średni wzrost dochodów na poziomie 8,5 %, za wyjątkiem przyjętych kwota subwencji z budżetu państwa, które rosną w tempie 3,5 % na rok. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2018. Od 2023 roku dochody zaplanowano w stałej wysokości.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. W 2018-2020 przyjęto wielkości sprzedaży majątku stanowiącego mienie komunalne gminy na podstawie danych uzyskanych z referatu mienia komunalnego. Wartość planowanych do sprzedaży w latach 2018-2020 nieruchomości gruntowych wynosi 22.572.500 zł. Są to nieruchomości gruntowe położone w Strefie Aktywności Gospodarczej w Pyrzowicach. Ze względu na planowanie ostrożnościowe do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto wpływy ze sprzedaży mienia w następujących wielkościach: w 2018 roku - 918.434 zł, 2019 roku – 2.200.000 zł, natomiast w 2020 roku – 1.000.000 zł.

W dochodach majątkowych ujęto również wpływ dotacji celowej na planowaną do realizacji w 2018 roku inwestycję pn. „Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarowice”. Dotacja zaplanowana do otrzymania w 2018 roku wyniesie 972.745 zł. Umowa została podpisana w 2017 roku. Projekt współfinansowany jest ze środków RPO WSL na lata 2014-2020. Zaplanowano wpływ dotacji celowej udzielonej przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię na dofinansowanie projektów w ramach Programu „Metropolitalny Fundusz Solidarnościowy” w kwocie 340.415 zł.

Przychody

Zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków w 2018 roku w kwocie 2.819.053 zł oraz zaciągnięcie pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w związku z realizacją inwestycji pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarowice” - pożyczka zaciągnięta zostanie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 700.000 zł. Projekt ten jest realizowany we współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO WSL na lata 2014-2020. Spłaty rat pożyczki zostały wpisane do kwoty przypadającej w danym roku do ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a.

W bieżącym roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 450.000 zł na inwestycję pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Pyrzowicach” współfinansowaną ze środków PROW 2014-2020. Spłata odsetek od kredytu zostanie wyłączona z limitu określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych po jego zaciągnięciu.

W latach 2019 - 2020 zaplanowano zaciągnięcie kredytu na realizację inwestycji pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice” w kwocie 1.723.871 zł. Inwestycja ma być realizowana w ramach RPO WSL na lata 2014-2020. Spłaty rat ww. długu nie zostały wyłączone ze wskaźnika wyliczanego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W związku z planowanym rozpoczęciem w 2018 roku realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ożarowice – sołectwo Tapkowice (zad. 1.2 cz. 2 i 1.3.1)” wprowadzono w przychodach 2018, 2019 i 2020 roku wpływ pożyczki długoterminowej w kwocie 2.711.536 zł, którą gmina pozyskała w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Ponadto zaplanowano również wpływ spłaty pożyczki udzielanej na środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu pn. „Przebudowa terenu centrum wsi dla potrzeb stworzenia ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej i kulturalnej” w kwocie 213.796 zł. Projekt będzie realizowany w ramach PROW lata 2014-2020” przez Bibliotekę i Ośrodek Kultury Gminy Ożarowice w Tapkowicach. Całość planowanych kosztów wyniesie 569.512 zł.

Wydatki

Na podstawie przeprowadzonej analizy 5 poprzednich lat planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 7 %, natomiast wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi zaplanowano na 1,5 %, rokiem bazowym jest plan roku 2018. Wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2018. Od 2023 roku wydatki zaplanowano w stałej wysokości.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki zaplanowane w Rozdziałach 75022 – Rady Gminy oraz 75023 – Urzędy Gminy bez wynagrodzeń, które zostały ujęte w pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”. Założono 7 % wzrost wydatków z tego tytułu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz dyskonto od wyemitowanych obligacji.

Dokonano wyłączenia kwot spłaty odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczek, oraz wyemitowanych obligacji na pokrycie wkładu własnego do następujących zadań:

1. „Infrastruktura okołolotniskowa Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach - gospodarka wodno-ściekowa” współfinansowanego ze środków RPO WSL 2007-2013, umowa na dofinansowanie zadania podpisana została w 2010 roku.
2. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice” współfinansowanego ze środków RPO WSL 2007-2013, umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2013 roku;
 1. „Podniesienie jakości świadczonych usług przez samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach - „Budowa sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tąpkowice, Ożarówice, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakup agregatu prądotwórczego”; umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku;
 2. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej wraz z rozbudową budynku przedszkola w miejscowości Ożarówice” - Dotacja dla BLOK w Tąpkowicach na realizację projektu współfinansowanego ze środków RPO WSL; umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku.
 1. „Utworzenie ciągów spacerowych, budowa placu zabaw, budowa boiska do piłki siatkowej oraz montaż małej architektury w ramach projektu zagospodarowanie miejsc o szczególnym znaczeniu dla zaspokajania potrzeb mieszkańców miejscowości Zendek” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w latach 2014-2015. Umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku.
 2. „Zagospodarowanie centrum miejscowości Ossy wraz z terenami przyległymi” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w 2015 roku. Umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku.

Zaplanowano również spłatę odsetek od pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2018 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarówice” (spłatę odsetek wyłączono z kwot niezbędnych do wyliczenia wskaźnika spłaty długu Gminy Ożarówice) oraz na zadanie inwestycyjnej, którego realizacja ma rozpocząć się w 2018 roku pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tąpkowice”.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Zaplanowano rozchody z tytułu wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 i 2015 roku w latach 2018-2028.

Dokonano wyłączenia w lata 2018-2024 spłaty rat pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu do projektu pn. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice;” zrealizowanego z dofinansowaniem ze środków UE - RPO WSL w kwocie 303.708,25 zł, zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wyłączono również spłaty 3 serii emisji C14, D14 i E14 w kwocie 1.480.000 zł, które stanowią wydatki związane z wniesieniem wkładu własnego do realizowanych inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - programów RPO WSL i PROW 2007-2013:

1. „Podniesienie jakości świadczonych usług przez samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach - Budowa sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tąpkowice, Ożarówice, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakup agregatu prądotwórczego”;

2. "Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówce";
3. "Rewitalizacja przestrzeni publicznej wraz z rozbudową budynku przedszkola w miejscowości Ożarówce".

Wyłączono również spłatę w latach 2019-2027 rat pożyczki zaplanowanej do zaciągnięcia na projekt współfinansowany ze środków RPO WSL na lata 2014 - 2020 pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarówce”.

Wprowadzono również spłaty rat pożyczki planowanej do zaciągnięcia w WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 2.711.536 zł w latach 2020-2029.

Ponadto udzielono pożyczki dla instytucji kultury na realizację projektu pn. „Przebudowa terenu centrum wsi dla potrzeb stworzenia ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej i kulturalnej” w kwocie 213.796 zł.

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 – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

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

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

Poniższa tabela wskazuje dane potrzebne do wyliczenia ww. wskaźnika dla roku 2018 oraz lat następnych tj. wykonanie budżetu w roku 2015, 2016, plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2017 roku oraz wykonanie 2017 roku.

Wyszczególnienie		Wykonanie 2015 roku	Wykonanie 2016 roku	Plan na koniec III kw. 2017 roku	Wykonanie 2017 roku
Dochody ogółem		35 793 466,11	26.924.855,21	28.910.379,99	30.746.092,66
<i>Dochody bieżące</i>		<i>21 897 971,45</i>	<i>25.300.996,43</i>	<i>25.334.328,34</i>	<i>28.414.244,88</i>
w tym:	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 146 816,00	6.757.994,00	6.931.052,00	7 088 369,00
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	265 194,80	420.152,77	200.000,00	302 665,02
	podatki i opłaty	8 294 621,65	7.927.415,79	7.856.650,00	8 998 654,32
	w tym: z podatku od nieruchomości	5 921 540,57	5.904.246,90	5.700.000,00	6 344 414,57
	z subwencji ogólnej	4 554 857,00	4.669.948,00	4.849.726,00	4 878 888,00
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 625 546,83	4.065.600,00	4.576.680,34	4 910 095,83
<i>Dochody majątkowe</i>		<i>13 895 494,66</i>	<i>1.623.859,28</i>	<i>3.576.051,65</i>	<i>2 331 848,28</i>
w tym:	w tym: ze sprzedaży majątku	2 016 172,06	751.395,99	1.475.000,00	1 913 006,02
	dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	11 879 322,60	751.395,99	2.101.051,65	418 842,26
Wydatki ogółem		35 719 831,42	872.463,29	31.699.093,99	28.477.668,64
w tym:	<i>Wydatki bieżące</i>	<i>17 835 459,93</i>	<i>23.778.648,94</i>	<i>24.390.433,99</i>	<i>23 435 046,29</i>
	w tym: wydatki na obsługę długu publicznego	611 570,82	21.876.385,36	600.000,00	492 428,60
	w tym: wyłączenia odsetki dyskonta zobowiązań, o których mowa w art. 243, z tytułu zaciągniętych wkładu własnego	300 130,21	537.576,11	383.359,02	252 145,33
	<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>17 884 371,49</i>	<i>261.377,17</i>	<i>7.308.660,00</i>	<i>5 042 622,35</i>
Przychody budżetu		6 940 679,31	1.481.431,23	4.204.714,00	2 799 138,00
w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt. 6	1 094 277,88	1.481.431,13	2.604.714,00	2 799 138,00
	Kredyty i pożyczki, sprzedaż papierów	5 846 401,43		1.600.000,00	

	wartościowych				
Rozchody budżetu		5 533 110,31	1.828.500	1.416.000,00	1 698 098,89
w tym:	Splata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	5 533 110,31	1.828.500	1.416.000,00	1 698 098,89
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243	4 698 516,11	15 000	20 000,00	20 000,00
Kwota długu		19 540 141,29	17.711.641,29	17.895.641,29	16 013 542,40
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		-	-	-	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp po uwzględnieniu zobowiązań związku i oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		3,42	7,76	5,58	6,24

Wykaz przedsięwzięć

W wykazie przedsięwzięć znalazło się 7 przedsięwzięć majątkowych: 3 związane z wydatkami na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, 3 pozostałe przedsięwzięcia majątkowe oraz jedno przedsięwzięcie bieżące:

1. „Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarówce”. Projekt współfinansowany jest ze środków RPO WSL na lata 2014-2020. Umowa na dofinansowanie została podpisana w 2017 roku. Projekt został zrealizowany, Gmina oczekuje na dotację.
2. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice”. Zaplanowane limity środków na lata 2018-2021 stanowią wkład własny do projektu. Zadanie otrzymało dofinansowanie ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 jego realizacja rozpocznie się w przyszłym roku.
3. „Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojennych w Ożarówicach dotacja dla Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarówce w Tapkowicach”. Zaplanowane limity środków na lata 2019-2020 stanowią wkład własny do projektu. Projekt otrzymał dofinansowanie jego realizacja rozpocznie się w przyszłym roku.

oraz 4 pozostałe przedsięwzięcia, w tym 1 przedsięwzięcie bieżące:

5. „Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówce”.
6. „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Tapkowicach” – zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej.
7. „Rozbudowa i przebudowa budynku OSP w Zendku” – zgodnie z podpisaną umową z wykonawcą robót w I kwartale 2018 roku nastąpiła wypłata II transzy kwoty wynikającej z umowy.
8. „Budowa kanalizacji na terenie Gminy Ożarówce – zaplanowano kolejny etap budowy kanalizacji – sołectwo Tapkowice.

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

UZASADNIENIE

Dokonano zmian w dochodach i wydatkach roku bieżącego na podstawie zmian wykonanych zarządzeniem oraz zmianą uchwały budżetowej. Ponadto zmniejszono dochody ze sprzedaży majątku w roku 2019 roku o kwotę 300.000 zł. Zmniejszono planowany wpływ pożyczki na budowę kanalizacji w roku bieżącym o kwotę 775.000 zł, natomiast zwiększono planowany wpływ w latach następnych tj. w 2019 roku o kwotę 425.000 zł, a w 2020 roku o kwotę 350.000 zł. Zmniejsza się planowane wolne środki o kwotę 545.000 zł. W związku ze zmianą harmonogramu spłaty pożyczki na budowę instalacji fotowoltaicznych zmniejsza się planowane rozchody w roku bieżącym o kwotę 40.000 zł. Zwiększeniu ulegają natomiast planowane rozchody w latach 2024-2027 o kwotę 10.000 zł rocznie. W związku z powyższym w ww. latach zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę niezbędną do pokrycia spłaty rat pożyczki.