

Projekt Nr 11V

z dnia 26 lutego 2019 r.

Zatwierdzony przez

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Czapla

**UCHWAŁA NR V...2019
RADY GMINY OŻAROWICE**

z dnia 5 marca 2019 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarowice na lata 2019-2030

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 Ożarowice
uchwala co następuje:**

§ 1. Dokonać zmiany w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały III.34.2018 Rady Gminy Ożarowice z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2030, 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 i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ożarowice.

Przewodniczący Rady Gminy
Ożarowice

mgr inż. Marian Czernikarz

mgr inż. Mariusz Delijewski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V...2019

Rady Gminy Ożarówice

z dnia 5 marca 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochodu ogółem	w tym:							w tym:			
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje					
Lp		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	31 891 471,00	27 901 379,00	8 651 723,00	300 000,00	8 933 200,00	6 500 000,00	5 088 783,00	4 562 700,00	3 990 092,00	1 510 000,00	2 480 092,00	
2020	31 300 577,00	29 161 483,00	8 971 837,00	311 100,00	9 263 728,00	6 740 500,00	5 277 068,00	4 731 520,00	2 139 094,00	1 000 000,00	1 139 094,00	
2021	30 590 994,00	30 211 296,00	9 294 823,00	322 300,00	9 597 223,00	6 983 158,00	5 467 042,00	4 901 855,00	379 698,00	0,00	379 698,00	
2022	31 268 692,00	31 268 692,00	9 620 142,00	333 580,00	9 933 125,00	7 227 569,00	5 658 389,00	5 073 420,00	0,00	0,00	0,00	
2023	32 238 021,00	32 238 021,00	9 918 366,00	343 921,00	10 241 052,00	7 451 623,00	5 833 799,00	5 230 696,00	0,00	0,00	0,00	
2024	33 205 162,00	33 205 162,00	10 215 917,00	354 239,00	10 548 284,00	7 675 172,00	6 008 813,00	5 387 616,00	0,00	0,00	0,00	
2025	34 201 317,00	34 201 317,00	10 522 395,00	364 866,00	10 864 732,00	7 905 427,00	6 189 077,00	5 549 245,00	0,00	0,00	0,00	
2026	35 193 155,00	35 193 155,00	10 827 544,00	375 447,00	11 179 810,00	8 134 685,00	6 368 561,00	5 710 173,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 178 564,00	36 178 564,00	11 130 715,00	385 959,00	11 492 844,00	8 362 456,00	6 546 880,00	5 870 058,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 191 564,00	37 191 564,00	11 442 375,00	396 766,00	11 814 644,00	8 596 604,00	6 730 193,00	6 034 419,00	0,00	0,00	0,00	
2029	38 195 735,00	38 195 735,00	11 751 319,00	407 479,00	12 133 639,00	8 828 713,00	6 911 908,00	6 197 349,00	0,00	0,00	0,00	
2030	39 188 825,00	39 188 825,00	12 056 754,00	418 074,00	12 449 114,00	9 058 259,00	7 091 613,00	6 358 480,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzrost wartości budżetu gminy w ujęciu ogólnym w 2019 r. wynika z prognozy wzrostu dochodów z tytułu podatków i opłat, a także z tytułu dotacji i subwencji ogólnych.
2) Zmniejszenie wartości budżetu gminy w 2020 r. wynika z prognozy zmniejszenia dochodów z tytułu podatków i opłat, a także z tytułu dotacji i subwencji ogólnych.
3) W 2021 r. wartość budżetu gminy w ujęciu ogólnym jest wyższa niż w 2020 r. ze względu na prognozę wzrostu dochodów z tytułu podatków i opłat, a także z tytułu dotacji i subwencji ogólnych.

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczenia i gwarancji x	w tym	na spłatę przejętych zobowiązań samorządu terytorialnego z tytułu poręczenia i gwarancji o przedmiotowej przesłance na zasadach określonych w przepisach o ocenie prosić, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacji z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dysonans określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:			Wydatki majątkowe x
								w tym	odsetki i dysonans wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dysonansu od zobowiązań na witalną krajowy) x	odsetki i dysonans wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dysonansu od zobowiązań na witalną krajowy) x	
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	
2019	35 889 820,00	26 752 242,00	0,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	230 000,00	9 137 578,00
2020	31 525 367,00	26 123 361,00	0,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	200 000,00	5 402 006,00
2021	28 926 994,00	26 648 800,00	0,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	180 000,00	2 278 194,00
2022	29 254 692,00	27 292 318,00	0,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	160 000,00	1 962 374,00
2023	30 174 762,96	27 926 162,00	0,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	155 000,00	2 248 600,96
2024	30 967 778,75	28 630 377,00	0,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	140 000,00	2 337 401,75
2025	32 451 317,00	29 355 533,00	0,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	130 000,00	3 095 784,00
2026	33 443 155,00	30 102 220,00	0,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	120 000,00	3 340 935,00
2027	34 428 584,00	30 871 042,00	0,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	110 000,00	3 557 522,00
2028	35 241 584,00	31 662 621,00	0,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	100 000,00	3 578 943,00
2029	36 844 199,00	32 464 528,00	0,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	80 000,00	4 379 671,00
2030	38 138 825,00	33 289 694,00	0,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00	4 849 131,00

Źródło: dane z budżetu państwa na rok 2020.

4) W przypadku wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dysonansu od zobowiązań na witalną krajowy) x

[illegible]

3) W powyższym wydziale w szczególności należy przyjąć z tytułu powyższych zmian podlegających opodatkowaniu.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym
		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1
2019	0,00	0,00	0,00	2 333 108,00	2 333 108,00	2 333 108,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 139 094,00	1 139 094,00	1 139 094,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	379 698,00	379 698,00	379 698,00	0,00	0,00
2022	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14. W powyższym 12.1.1. 12.3.2. 12.4.2. 12.5.1. 12.6.1. 12.7.1 oraz 12.8.1. Wykazuje się wyliczenia wyceny wyników z umów na realizację prog. emu, w okresie lub z datą zawartych na dzień uchwalenia p. ogroz. i realizowanych do zawiadania w okresie program.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych 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. 156 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego 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
	w tym:									
	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania									
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	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
2030	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 V...2019
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 5 marca 2019 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 495 242,03	8 457 578,00	4 885 789,00	1 812 263,00	50 000,00	9 842 272,00
1.a	- wydatki bieżące				530 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	291 999,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 965 242,03	8 307 578,00	4 735 789,00	1 762 263,00	0,00	9 550 273,00
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:				10 823 238,03	5 457 578,00	3 535 789,00	1 762 263,00	0,00	9 422 630,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 823 238,03	5 457 578,00	3 535 789,00	1 762 263,00	0,00	9 422 630,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice	OŻAROWICE	2016	2021	9 454 643,03	4 673 578,00	2 986 789,00	1 762 263,00	0,00	9 422 630,00
1.1.2.2	Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojсковych w Ożarówicach dołacja dla Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarówice w Tapkowicach	OŻAROWICE	2017	2020	1 368 595,00	784 000,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00
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 pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				4 672 004,00	3 000 000,00	1 350 000,00	50 000,00	50 000,00	419 640,00
1.3.1	- wydatki bieżące				530 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	291 999,00
1.3.1.1	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówice -	OŻAROWICE	2018	2022	530 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	291 999,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 142 004,00	2 850 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	127 641,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Ożarówice -	OŻAROWICE	2015	2020	4 142 004,00	2 850 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	127 641,00

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Ożarówice na lata 2019 – 2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2019-2030. Przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków w latach 2020 – 2030 na podstawie wskaźników makroekonomicznych opublikowanych przez Ministra Finansów w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”.

Dochody

W 2019 roku przyjęto wzrost dochodów bieżących o 7,7 % w porównaniu do uchwały budżetowej uchwalonej na 2018 rok. Natomiast w latach kolejnych prognozy zaplanowano wzrost dochodów bieżących na podstawie wskaźnika PKB opublikowanego przez Ministra Finansów tj.: w 2020 roku - 3,7 %, w 2021 roku - 3,6%, w 2022 roku - 3,5%, w 2023 roku - 3,1%, w 2024 roku - 3%, w 2025 roku - 3%, w 2026 roku - 2,9%, w 2027 roku - 2,8%, w 2028 roku - 2,8%, w 2029 roku - 2,7%, w 2030 roku - 2,6%.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. W latach 2019 – 2020 przyjęto wielkości sprzedaży majątku stanowiącego mienie komunalne gminy na podstawie danych uzyskanych z Referatu Mienia Komunalnego. Wartość planowanych do sprzedaży w latach 2019-2020 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 2019 roku – 1.510.000 zł, natomiast w 2020 roku – 1.000.000 zł.

W latach 2019-2021 w dochodach majątkowych ujęto wpływ dotacji celowej na planowaną do realizacji od 2019 roku inwestycję pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tąpkowice”. Dotacja zaplanowana do otrzymania w 2019 roku wyniesie 2.333.108 zł, w 2020 roku – 1.139.094 zł, natomiast w 2021 roku 379.698 zł. Umowa została podpisana w 2018 roku. Projekt współfinansowany jest ze środków RPO WSL na lata 2014-2020.

Przychody

W latach 2019 – 2021 zaplanowano emisję obligacji komunalnych na realizację inwestycji pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tąpkowice” w kwocie 4.590.901,11 zł, w tym: w 2019 roku 2.300.000 zł, w 2020 r. 1.100.000 zł, a w 2021 r. 350.000 zł. Spłaty rat ww. długu nie zostały wyłączone ze wskaźnika wyliczanego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W związku z planowanym rozpoczęciem w 2019 roku realizacji zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Ożarówice – sołectwo Tąpkowice (zad. 1.2 cz. 2 i 1.3.1)” wprowadzono w przychodach 2019 roku i 2020 roku z tytułu pożyczki długoterminowej w kwotach odpowiednio 1.913.746 zł i 797.790 zł. Gmina pozyskała ww. pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Ponadto wprowadzono wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych do budżetu 2019 roku w kwocie 1.261.708,11 zł.

Wydatki

W 2019 roku przyjęto wzrost wydatków bieżących o 1,1 % w stosunku do planu ustalonego na III kwartał 2018 roku. W kolejnym roku przyjęto spadek w stosunku do roku poprzedniego o 0,19 %, w roku 2021 przyjęto wzrost o 2,01 %, a w roku 2022 o 2,41 %. W latach kolejnych prognozy zaplanowano wzrost wydatków bieżących na podstawie wskaźnika CPI (inflacji) opublikowanego przez Ministra Finansów tj. 2,5 % we wszystkich latach prognozy.

Wzrost wynagrodzeń w 2019 roku w porównaniu do 2018 roku wyniósł 8,9% i wiąże się głównie z zaplanowaną podwyżką wynagrodzeń nauczycieli. W kolejnych latach prognozy przyjęto ogólny wzrost wynagrodzeń na podstawie wytycznych Ministra Finansów tj. : w latach 2020 - 2022 - 2,9 %, w latach 2023 – 2028 - 3,1 %, natomiast w latach 2029 - 2030 - 3 %.

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 2,5 % 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 Ożarowice” współfinansowanego ze środków RPO WSL 2007-2013, umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2013 roku;
3. „Podniesienie jakości świadczonych usług przez samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarowicach - „Budowa sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tąpkowice, Ożarowice, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakup agregatu prądotwórczego”, umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku;
4. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej wraz z rozbudową budynku przedszkola w miejscowości Ożarowice” - Dotacja dla BLOK w Tąpkowicach na realizację projektu współfinansowanego ze środków RPO WSL; umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku;
5. „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;
6. „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.

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 planowanej do zaciągnięcia pożyczki i emisji obligacji komunalnych.

W latach 2019-2028 zaplanowano rozchody z tytułu wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 i 2015 roku.

Dokonano wyłączenia w lata 2019-2024 spłaty rat pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu własnego do projektu pn. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarowice,” zrealizowanego z dofinansowaniem ze środków UE - RPO WSL na lata 2007-2013 w kwocie 263.708,25 zł, zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wyłączono również spłaty dwóch serii emisji obligacji Nr 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 Ożarowicach - Budowa sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tąpkowice, Ożarowice, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakup agregatu prądotwórczego";
2. "Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarowice";
3. "Rewitalizacja przestrzeni publicznej wraz z rozbudową budynku przedszkola w miejscowości Ożarowice".

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 Ożarowice”.

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

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. Obecnie żaden ze związków, do których należy gmina nie posiada zobowiązań stanowiących dług.

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 2019 oraz lat następnych tj. wykonanie budżetu w roku 2016, 2017, plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2018 roku oraz wykonanie 2018 roku.

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016 roku	Wykonanie 2017 roku	Plan na koniec III kw. 2018 roku	Wykonanie 2018 roku
Dochody ogółem		26.924.855,21	30.746.092,66	29.692.557,48	30.709.124,81
<i>Dochody bieżące</i>		<i>25.300.996,43</i>	<i>28.414.244,88</i>	<i>26.785.808,64</i>	<i>29 029 058,04</i>
w tym:	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6.757.994,00	7 088 369,00	7.395.975,00	7 865 978,00
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	420.152,77	302 665,02	200.000,00	369 862,44
	podatki i opłaty	7.927.415,79	8 998 654,32	8.688.650,00	9 088 788,62
	w tym: z podatku od nieruchomości	5.904.246,90	6 344 414,57	6.300.000,00	6 518 537,38
	z subwencji ogólnej	4.669.948,00	4 878 888,00	4.783.664,00	4 839 879,00
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4.065.600,00	4 910 095,83	4.514.409,00	5 080 391,05
<i>Dochody majątkowe</i>		<i>1.623.859,28</i>	<i>2 331 848,28</i>	<i>2.906.748,84</i>	<i>1 680 066,77</i>
w tym:	w tym: ze sprzedaży majątku	751.395,99	1 913 006,02	918.434,00	333 378,25
	dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	751.395,99	418 842,26	1.871.500,00	533.620,46
Wydatki ogółem		872.463,29	28.477.668,64	33.922.610,48	30.341.256,20
w tym:	<i>Wydatki bieżące</i>	<i>23.778.648,94</i>	<i>23 435 046,29</i>	<i>25.884.815,48</i>	<i>24 853 221,07</i>
	w tym: wydatki na obsługę długu publicznego	21.876.385,36	492 428,60	550.000,00	448 002,19
	w tym: wyłączenia odsetki dyskonta zobowiązań, o których mowa w art. 243, z tytułu zaciągniętych wkładu własnego	537.576,11	252 145,33	238.149,22	230 625,09
	<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>261.377,17</i>	<i>5 042 622,35</i>	<i>8.037.795,00</i>	<i>5 488 035,13</i>
Przychody budżetu		1.481.431,23	2 799 138,00	5.752.849,00	3.364.463,13
w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt. 6	1.481.431,13	2 799 138,00	3.364.053,00	3 364 463,13
	Kredyty i pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych			2.175.000,00	
Rozchody budżetu		1.828.500	1 698 098,89	1.522.796,00	1.482.796,00
w tym:	Spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1.828.500	1 698 098,89	1.309.000,00	1.269.000,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243	15.000	20.000,00	460.000,00	420.000,00
Kwota długu		17.711.641,29	16 013 542,40	16.879.542,40	14 744 542,40
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp po		7,76	6,24	6,13	14,68

uwzględnieniu zobowiązań związku oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń				
--	--	--	--	--

Wykaz przedsięwzięć

W wykazie przedsięwzięć znalazło się trzy przedsięwzięcia majątkowe oraz jedno przedsięwzięcie bieżące, a mianowicie: dwa przedsięwzięcia majątkowe związane są 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, tj.:

1. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tąpkowice”. Projekt jest współfinansowany ze środków RPO WSL na lata 2014-2020. Umowa na dofinansowanie została podpisana w 2018 roku. Przetarg jest w trakcie rozstrzygania. Planowane rozpoczęcie realizacji nastąpi w I kw. 2019 roku.
2. „Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojennych w Ożarówicach dotacja dla Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarówice w Tąpkowicach”. Projekt jest współfinansowany ze środków RPO WSL na lata 2014-2020. Zaplanowane limity środków na lata 2019-2020 stanowią wkład własny do projektu. Umowa na dofinansowanie została podpisana w 2018 roku. Umowa z wykonawcą została podpisana w roku bieżącym.

natomiast jedno zadanie jest realizowane w ramach wydatków pozostałych:

3. „Budowa kanalizacji na terenie Gminy Ożarówice – zaplanowano kolejny etap budowy kanalizacji – sołectwo Tąpkowice. Na ww. zadanie zaciągnięta zostanie pożyczka w WFOŚiGW w Katowicach. Realizacja rozpocznie się w I kw. 2019 roku.

Zaplanowane przedsięwzięcie dotyczące wydatków bieżących związane jest z opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówice.

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

UZASADNIENIE

W dochodach roku bieżącego zmniejszono planowaną subwencję oświatową o kwotę 219.627 zł. Dokonano również zmian w wydatkach majątkowych roku bieżącego zwiększając je o kwotę 90.000 zł. Ponadto zwiększono wydatki bieżące o kwotę 161.925 zł. Zmiany te są zgodnie ze zmianami wykonanymi w uchwale budżetowej. Ponadto w roku bieżącym wprowadzono wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych do budżetu 2019 roku w kwocie 471.552 zł.

Dokonano korekty limitów wydatków przeznaczonych na realizację zadania pn. "Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice" zwiększając limit w 2020 roku o kwotę 600.000 zł, oraz w 2021 roku o kwotę 1.000.000 zł. Zmiana podyktowana jest koniecznością zabezpieczenia środków niezbędnych do podpisania umowy na wykonanie ww. zadania.

