

z dnia 30 września 2019 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2019-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

**Rada Gminy Ożarówice
uchwała co następuje:**

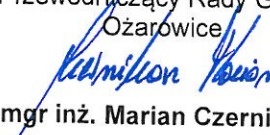
§ 1. Dokonać zmiany w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały III.34.2018 Rady Gminy Ożarówice z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2030, zgodnie z załącznikami do niniejszej Uchwały.

§ 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 Ożarówice.

Przewodniczący Rady Gminy
Ożarówice


mgr inż. Marian Czernikarz

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wyszczególnienie								
	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2019 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2020 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2021 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2022 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2023 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2024 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2025 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2026 r.	Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2027 r.
2019	6,19%	4,34%	0,00	4,34%	7,30%	14,69%	17,54%	9,7	9,71
2020	6,86%	3,58%	0,00	3,58%	11,57%	11,95%	14,80%	TAK	TAK
2021	8,65%	6,81%	0,00	6,81%	10,67%	8,33%	11,18%	TAK	TAK
2022	9,16%	6,76%	0,00	6,76%	12,64%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2023	8,76%	6,46%	0,00	6,46%	12,98%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2024	8,74%	6,51%	0,00	6,51%	13,31%	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2025	9,33%	7,41%	0,00	7,41%	13,59%	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2026	8,71%	7,10%	0,00	7,10%	13,96%	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2027	7,61%	6,31%	0,00	6,31%	14,30%	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2028	7,10%	6,05%	0,00	6,05%	14,61%	13,95%	13,95%	TAK	TAK
2029	7,21%	6,35%	0,00	6,35%	14,83%	14,29%	14,29%	TAK	TAK
2030	5,86%	5,27%	0,00	5,27%	15,12%	14,58%	14,58%	TAK	TAK
2031	4,16%	3,82%	0,00	3,82%	15,37%	14,85%	14,85%	TAK	TAK
2032	3,85%	3,68%	0,00	3,68%	15,54%	15,11%	15,11%	TAK	TAK

9. Wskaźnik spłaty zobowiązań w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2019 r. - 6,19%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2020 r. - 4,34%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2021 r. - 0,00%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2022 r. - 4,34%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2023 r. - 7,30%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2024 r. - 14,69%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2025 r. - 17,54%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2026 r. - 9,7%; w stosunku do wartości nominalnej zobowiązań w dniu 31.12.2027 r. - 9,71%.

Lp	Wyszczególnienie				w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z wyłączeniem podmiotów dysponujących środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wzrost wartości majątku państwa w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		w tym:		w tym:	
2019	4 264 000,00	1 815 137,00	4 264 000,00	2 448 863,00	784 000,00	1 760 000,00	127,1		127,1		127,1	
2020	9 224 774,00	4 430 402,00	3 752 000,00	4 430 402,00	552 000,00	4 400 000,00	2 132 000,00		2 132 000,00		2 132 000,00	
2021	7 101 403,00	3 302 211,00	2 822 630,00	3 302 211,00	0,00	3 300 000,00	456 400,00		456 400,00		456 400,00	
2022	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	
2024	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	
2026	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	

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:							
		</							

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr X.165.2019
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 30 września 2019 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				25 798 940,09	7 401 675,42	10 742 704,94	7 223 677,18	50 000,00	20 019 941,73
1.a	- wydatki bieżące				956 121,43	375 915,62	277 931,59	122 274,22	50 000,00	718 116,43
1.b	- wydatki majątkowe				24 842 818,66	7 025 759,80	10 464 773,35	7 101 402,96	0,00	19 301 825,30
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją programów 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				21 026 936,09	4 341 675,42	9 352 704,94	7 173 677,18	0,00	19 500 297,74
1.1.1	- wydatki bieżące				326 121,43	125 915,62	127 931,59	72 274,22	0,00	326 121,43
1.1.1.1	Szkoła Podstawowa w Tapkowie - szkoła kreatywnego rozwoju kompetencji kluczowych -	Szkoła Podstawowa im. Michała Okurzałego w Tapkowie	2019	2021	326 121,43	125 915,62	127 931,59	72 274,22	0,00	326 121,43
1.1.2	- wydatki majątkowe				20 700 814,66	4 215 759,80	9 224 773,35	7 101 402,96	0,00	19 174 176,31
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowie -	OŻAROWICE	2016	2021	9 454 643,03	3 400 000,00	3 200 000,00	2 822 630,00	0,00	9 422 630,00
1.1.2.2	Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojennych w Ożarówicach dotacja dla Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarówice w Tapkowie -	OŻAROWICE	2017	2020	1 368 595,00	784 000,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa i kompleksowa termomodernizacja dwóch budynków użyteczności publicznej w Tapkowie w Gminie Ożarówice -	OŻAROWICE	2018	2021	2 838 777,88	0,00	2 220 205,89	555 051,47	0,00	2 775 257,36
1.1.2.4	Montaż OZE na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarówice -	OŻAROWICE	2018	2021	2 122 444,50	0,00	700 031,48	1 391 663,02	0,00	2 091 694,50

1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr G 39 (ul. Zubrza, ul. Kolejowa, ul. Wolności) w gminie Ożarówce -	OŻAROWICE	2019	2021	4 916 354,25	31 759,80	2 552 535,98	2 332 058,47	0,00	4 884 594,45
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				4 772 004,00	3 060 000,00	1 350 000,00	50 000,00	50 000,00	519 643,99
1.3.1	- wydatki bieżące				630 000,00	250 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	391 995,00
1.3.1.1	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówce -	OŻAROWICE	2018	2022	630 000,00	250 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	391 995,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 142 004,00	2 810 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	127 648,99
1.3.2.1	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Ożarówce -	OŻAROWICE	2015	2020	4 142 004,00	2 810 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	127 648,99

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 - 2032 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu.

1. DOCHODY

Dochody bieżące w 2019 r. zostały ustalone zgodnie z aktualnym planem budżetowym i uległy zwiększeniu o kwotę 556.117,82 zł, w tym:

1. Zwiększono dochody bieżące zgodnie z Zarządzeniami Nr WG.0050.197.2019 z dn. 26.08.2019 r. o kwotę 38.287 zł;
2. Zwiększono dochody bieżące zgodnie z Zarządzeniami Nr WG.0050.202.2019 z dn. 30.08.2019 r. o kwotę 112.956 zł;
3. Zwiększono dochody bieżące zgodnie z Zarządzeniami Nr WG.0050.209.2019 z dn. 17.09.2019 r. o kwotę 215.285 zł;
4. Minister Finansów zwiększył Gminie Ożarówice część oświatową subwencji ogólnej na 2019 rok o kwotę 136.191 zł, w tym podwyżki dla nauczycieli w kwocie 102.420 zł, oraz 33.771 zł ze środków rezerwy na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w Szkole Podstawowej w Tąpkowicach.
5. Gmina otrzymała dotację w kwocie 53.398,82 zł Decyzją Wojewody Śląskiego z dnia 16 sierpnia 2019 r. Nr FBI.3111.219.2.2019 ze środków pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa przeznaczona na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 roku.

Dochody bieżące w 2020 r. nie zmieniają się względem ostatniej WPF. W latach 2021-2032 w prognozie wykorzystano wskaźnik wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźnika inflacji dla lat 2021 - 2032 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2019 r.*

Dochody majątkowe w 2019 roku nie zmieniają się natomiast w 2020 i 2021 roku dochody zmniejszono o kwotę 1.069.193,66 zł w związku z nieotrzymaniem dofinansowania i rezygnacją z realizacji przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynków mieszkalnych, wielorodzinnych w Gminie Ożarówice”.

2. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2019 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w 2020 roku stawki będą wynosić 2,5 p.p., a od 2021 roku stawki WIBOR wynosić będą 3,0 p.p. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę banku na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,5 p.p.

Wydatki bieżące w 2019 r. zostały ustalone zgodnie z aktualnym planem budżetowym i uległy zwiększeniu o kwotę 839.117,82 zł, w tym:

1. Zwiększono wydatki bieżące zgodnie z Zarządzeniami Nr WG.0050.197.2019 z dn. 26.08.2019 r. o kwotę 38.287 zł;
2. Zwiększono wydatki bieżące zgodnie z Zarządzeniami Nr WG.0050.202.2019 z dn. 30.08.2019 r. o kwotę 112.956 zł;
3. Zwiększono wydatki bieżące zgodnie z Zarządzeniami Nr WG.0050.209.2019 z dn. 17.09.2019 r. o kwotę 275.285 zł;
4. Zwiększono wydatki bieżące zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej sporządzoną na sesji w dniu 30.09.2019 r. o kwotę 412.589,82 zł.

Wydatki bieżące w latach 2020-2022 zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wskaźnika inflacji. Od 2023 r. wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W przypadku lat 2019-2021, w celu osiągnięcia zaplanowanych wydatków majątkowych, konieczne było wprowadzenie przychodów. W kolejnych latach, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Wydatki majątkowe w 2019 r. zostały ustalone zgodnie z aktualnym planem budżetowym i uległy zwiększeniu o kwotę 195.000 zł, w tym:

1. Zwiększono wydatki majątkowe zgodnie z Zarządzeniami Nr WG.0050.209.2019 z dn. 17.09.2019 r. o kwotę 60.000 zł;
2. Zmniejszono wydatki majątkowe zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej sporządzoną na sesji w dniu 30.09.2019 r. o kwotę 135.000 zł.

W związku z rezygnacją z realizacji przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynków mieszkalnych, wielorodzinnych w Gminie Ożarówce” zmniejszono wydatki majątkowe w latach 2020-2021 odpowiednio o kwoty: 1.073.673 zł oraz 649.816,60 zł

3. PRZYCHODY

W 2019 roku Gmina planuje przychody w kwocie 8.882.006,11 zł, z czego:

- 3.900.000,00 zł w formie emisji obligacji,
- 1.957.214,11 zł jako wolne środki,
- 1.913.746,00 zł jako przychody pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach,
- 1.111.046,00 zł jako zwrot udzielonych pożyczki z budżetu gminy.

W 2020 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.400.000,00 zł w formie emisji obligacji, oraz wpływ pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 797.790 zł.

W 2021 roku Gmina planuje przychody w kwocie 3.300.000,00 zł w formie emisji obligacji,

Przychody w takich kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

4. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów kredytów i emisji obligacji. Wykup nowych obligacji nastąpi w latach 2025-2032. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2032 r.

Zaktualizowano wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do WPF, w związku z rezygnacją z realizacji przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynków mieszkalnych, wielorodzinnych w Gminie Ożarówce”.