

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 – 2021 Gminy Ożarówice

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2013-2021. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2018. Od roku 2019 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości wychodząc poza 6-letni okres planowania.

Dochody

Na podstawie analizy 5 poprzednich lat założono średni wzrost dochodów bieżących na poziomie 5,2 %. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2013. Od 2018 roku dochody zaplanowano w stałej wysokości.

Wpływy z tytułu dotacji bieżących pochodzących ze środków z Unii Europejskiej zaplanowano na podstawie podpisanych umów na następujące projekty:

1. „Promocja Inwestycyjna Gminy Ożarówice” projekt będzie realizowany będzie w latach 2012-2013, a dofinansowywany z Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego;
2. „Wspieranie zdolności i likwidacja trudności” projekt jest realizowany w 2012 i 2013 roku, a sfinansowany z Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz środków krajowych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje inwestycyjne ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz dotację z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej na realizację 8 inwestycji związanych ze zmniejszeniem energochłonności budynków użyteczności publicznej. W latach 2013-2015 przyjęto wielkości sprzedaży majątku stanowiącego mienie komunalne gminy na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa i gospodarki nieruchomościami. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie inwestorów nabywaniem 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 podpisanych umów na następujące projekty:

1. „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;
2. „Budowa boiska piłkarskiego, bieżni lekkoatletycznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Ożarówicach” projekt realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013;
3. „Budowa świetlicy Wiejskiej w Celinach przy ul. Męczenników na działce nr 139” - 2013 rok, realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013;
4. „Promocja Inwestycyjna Gminy Ożarówice” projekt będzie realizowany będzie w latach 2013-2014, a dofinansowywany z Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego;
5. „Budowa szerokopasmowej sieci dostępu do Internetu w technologii WIMAX na potrzeby własne Gminy Ożarówice wraz z budową punktów PIAP” projekt dofinansowywany będzie ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, inwestycja realizowana będzie w latach 2012-2013;
6. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Zendku o obiekt sali gimnastycznej wraz z pomieszczeniami dydaktycznymi i zapleczem, siecią wodociągową oraz kompleksem boisk zewnętrznych”, projekt dofinansowywany będzie ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, inwestycja realizowana będzie w latach 2012-2014;
7. „Remont i przebudowa targowiska przy ul. Zwycięstwa w Tapkowicach” – zadanie będzie współfinansowane ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, realizacja nastąpi w 2014 roku.

oraz planowanych do realizacji inwestycji zgodnie z wykazem przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ożarówice.

Wydatki

Do 2018 roku planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 6 %, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na poziomie 2,7 %, rokiem bazowym jest plan roku 2013. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

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 6 % wzrost wydatków z tego tytułu.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz przedsięwzięcia planowane do realizacji.

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.

Przychody

W 2013 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 5.000.000 zł oraz kredytów w bankach komercyjnych na łączną kwotę 4.100.000 zł. W 2014 roku zaplanowano wpływy z 3.000.000 zł pożyczek. W latach 2013-2014 planuje się zaciągnięcie pożyczki w kwocie 6.100.000 zł na budowę kanalizacji na terenie Gminy, pożyczki na termomodernizację i zmianę systemu ogrzewania budynków użyteczności publicznej w kwocie 1.900.000 zł oraz kredytów w wysokości 4.100.000 zł na dofinansowanie planowanych do realizacji inwestycji. Zaplanowano spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów do 2024 rok. Istnieje możliwość umorzenia już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek, jednak na dzień sporządzania prognozy zaplanowano pełną spłatę zadłużenia wraz z odsetkami.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek 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 – 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 zaciągany długiem oraz dochodami bieżącymi.

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 spłaty zobowiązań oraz 60 % dla kwoty zadłużenia (pozycje 18 i 19).

Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych ujęto również kwotę przypadających do spłaty w danym roku budżetowym zobowiązań związku tworzonych przez Gminę Ożarówkę, w związku z zaciągnięciem przez Międzygminny Związek Komunikacji Pasażerskiej w Tarnowskich Górach kredytu w wysokości 5.000.000 zł na realizację projektu dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej pn. „Budowa dworca autobusowego w Tarnowskich Górach”. Kredyt będzie spłacany w latach 2014-2017. Udział Gminy w spłacie wynosi w poszczególnych latach następujące kwoty: 2014 r. - 83.990,40 zł; 2015 r. - 83.990,40 zł; 2016 r. 83.990,40 zł; 2017 r. 84.528,80 zł.

Wyliczono również wskaźnik zadłużenia zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, tj. zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (pozycje 20 i 21 tabeli głównej WPF). Poniższa tabela wskazuje dane potrzebne do wyliczenia ww. wskaźnika dla roku 2013 tj. wykonanie budżetu w roku 2010 i 2011 oraz plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2012 roku.

Wyszczególnienie:		Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	Plan na III kw. 2012	
Dochody ogółem		16 164 507,21	22 302 232,93	40 862 625,85	
<i>Dochody bieżące</i>		15 239 227,40	16 643 382,25	16 942 060,85	
<i>Dochody majątkowe</i>		926 279,81	5 658 850,68	23 920 565,00	
w tym:	w tym: ze sprzedaży majątku	839 972,81	1 958 053,36	3 270 406,00	
	środki UE	66 297	2 006 919,54	20 418 159,00	
Wydatki ogółem		16 467 915,01	21 681 547,31	45 386 281,85	
w tym:	<i>Wydatki bieżące</i>	13 601 936,20	13 771 892,81	15 543 741,85	
	w tym:	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	13 494 227,96	13 653 107,50	15 293 741,85
		wydatki na obsługę długu publicznego	107 708,24	118 785,31	250 000,00
		poręczenia i gwarancje			
	<i>Wydatki majątkowe</i>	2 865 978,81	7 909 654,50	29 842 540,00	
Przychody budżetu		2 980 084,32	3 780 822,28	5 464 376,00	
w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt. 6	1 557 084,07	2 155 738,74	1 964 376,00	
	Kredyty i pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 423 000,25	1 625 083,54	3 500 000,00	
Rozchody budżetu		521 937,78	1 510 834,25	940 720,00	
w tym:	Splata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	521 937,78	1 510 834,25	940 720,00	
		w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp		673 500,25	
Kwota długu		4 121 660,86	3 901 255,15	3 284 222,81	
Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadającego do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp		103 571,81			
Zadłużenie z art. 170 sufp		25,5	17,49	8,04	

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Józef Piernikarz