

**UCHWAŁA NR V.66.2019
RADY GMINY OŻAROWICE**

z dnia 5 marca 2019 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówica 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 Ożarówica
uchwala co następuje:**

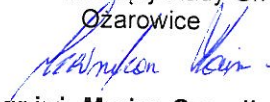
§ 1. Dokonać zmiany w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały III.34.2018 Rady Gminy Ożarówica z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2030, zgodnie z załącznikami do niniejszej Uchwały.

§ 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 Ożarówica.

Przewodniczący Rady Gminy
Ożarówica


mgr inż. Marian Czernikarz

[illegible]

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów z uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku doliczonej zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów z uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów z uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów z uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów z uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów z uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów z uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok ^x
LP	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	6,93%	4,92%	0,00	4,92%	8,07%	14,69%	17,54%	TAK	TAK
2020	7,26%	4,20%	0,00	4,20%	12,90%	12,21%	15,06%	TAK	TAK
2021	8,38%	7,66%	0,00	7,66%	11,65%	9,03%	11,88%	TAK	TAK
2022	8,04%	7,40%	0,00	7,40%	12,72%	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2023	7,80%	7,17%	0,00	7,17%	13,38%	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2024	7,94%	7,35%	0,00	7,35%	13,78%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2025	6,14%	5,76%	0,00	5,76%	14,17%	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2026	5,82%	5,48%	0,00	5,48%	14,47%	13,78%	13,78%	TAK	TAK
2027	5,53%	5,22%	0,00	5,22%	14,67%	14,14%	14,14%	TAK	TAK
2028	5,78%	5,51%	0,00	5,51%	14,87%	14,44%	14,44%	TAK	TAK
2029	3,80%	3,59%	0,00	3,59%	15,00%	14,67%	14,67%	TAK	TAK
2030	2,87%	2,68%	0,00	2,68%	15,05%	14,85%	14,85%	TAK	TAK

9.1. Wskaźnik: Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uszeregowanych wyłączeń o wykaźnienie roku poprzedzającego na dany rok^x

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:		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	Wydatki bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wynikające z zawartych umów z podmiotami, dysponującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
	12.1	12.1.1	w tym:			12.2	12.2.1			w tym:	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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	12.3.2		
2019	0,00	0,00	0,00	2 333 108,00	2 333 108,00	2 333 108,00	0,00	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	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	379 698,00	379 698,00	379 698,00	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		
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		

12. Wydatki bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wynikające z zawartych umów z podmiotami, dysponującymi środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		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 na likwidowanego na zasadach określonych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	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:							
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
2020	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
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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V 66.2019

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	4 888 789,00	1 812 263,00	50 000,00	9 842 273,99
1.a	- wydatki bieżące				530 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	291 995,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 965 242,03	8 307 578,00	4 738 789,00	1 762 263,00	0,00	9 550 278,99
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	3 538 789,00	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	3 538 789,00	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 powojkowych w Ożarówicach dotacja 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 pozostałe (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	419 643,99
1.3.1	- wydatki bieżące				530 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00	291 995,00
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	291 995,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 142 004,00	2 850 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	127 648,99
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	127 648,99

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr V.66.2019

Rady Gminy Ożarówice

z dnia 5 marca 2019 r.

**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 1.418.348,11 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 Ożarówice” 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 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;
4. „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;
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 Ożarówice,” 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 Ożarówicach - Budowa sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tąpkowice, Ożarówice, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakup agregatu prądotwórczego”;
2. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice”;
3. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej wraz z rozbudową budynku przedszkola w miejscowości Ożarówice”.

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 Ożarówice”.

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 zaciągany 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 uwzględnieniu zobowiązań związku oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		7,76	6,24	6,13	14,68

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 powojсковych w Ożarowicach dotacja dla Biblioteki i Ośrodka Kultury Gminy Ożarowice 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 Ożarowice – 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 Ożarowice.

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.