

Projekt

11/VII

z dnia 15 maja 2019 r.

Zatwierdzony przez

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Czapla

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

z dnia 23 maja 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 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 (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.

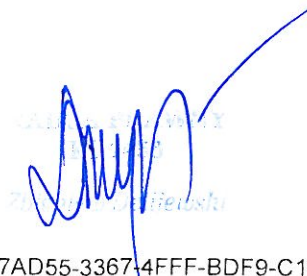
§ 2. W pozostałym zakresie uchwała obowiązuje bez zmian.

§ 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. Grzegorz Czapla

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)				15 595 242 03	7 244 000 00	5 142 000 00	2 872 630 00	50 000 00	9 942 273 99
1.a	- wydatki bieżące				630 000 00	250 000 00	150 000 00	50 000 00	50 000 00	391 995 00
1.b	- wydatki majątkowe				14 965 242 03	6 994 000 00	4 992 000 00	2 822 630 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				10 823 238 03	4 184 000 00	3 752 000 00	2 822 630 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	4 184 000 00	3 752 000 00	2 822 630 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	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 powojaskowych 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				4 772 004 00	3 060 000 00	1 390 000 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 Ożarówice -	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 Ożarówice -	OŻAROWICE	2015	2020	4 142 004 00	2 810 000 00	1 240 000 00	0 00	0 00	127 648 99

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		w tym:									
		z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samorządowego jednostki samorządu terytorialnego z tytułu poręczeń i gwarancji podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samorządowego jednostki samorządu terytorialnego z tytułu poręczeń i gwarancji podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
									odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	
Lp	2	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	39 059 298,87	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	230 000,00			11 675 412,00
2020	31 966 635,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	200 000,00			5 843 274,00
2021	29 953 697,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	180 000,00			3 304 897,00
2022	29 254 692,00	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	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	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	140 000,00			2 337 401,75
2025	32 101 317,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	130 000,00			2 745 784,00
2026	33 093 155,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	120 000,00			2 990 935,00
2027	34 078 564,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	110 000,00			3 207 522,00
2028	35 091 564,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	100 000,00			3 428 943,00
2029	36 144 199,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	80 000,00			3 679 671,00
2030	37 088 825,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	75 000,00			3 799 131,00

4) Wyszczególnienie wydatków budżetowych 2019-2030

z tego														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2019	-5 964 989,00	8 553 140,11	0,00	0,00	2 228 348,11	751 243,00	5 213 746,00	5 213 746,00	1 111 046,00	0,00				
2020	-1 224 790,00	2 897 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 897 790,00	1 224 790,00	0,00	0,00				
2021	714 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00				
2022	2 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	2 063 258,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 237 383,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	2 051 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Wszystkie dane w tabeli są w tysiącach złotych, chyba że w przeciwnym razie.

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10.1	10	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	10 166 830,00	810 615,00	7 244 000,00	250 000,00	6 994 000,00	7 523 578,00	784 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	10 276 389,00	776 267,00	5 142 000,00	150 000,00	4 992 000,00	4 186 789,00	552 000,00	0,00
2021	714 000,00	714 000,00	10 574 404,00	795 674,00	2 872 630,00	50 000,00	2 822 630,00	1 762 263,00	0,00	0,00
2022	2 014 000,00	2 014 000,00	10 881 062,00	815 565,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 063 258,04	2 063 258,04	11 218 375,00	835 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 237 383,25	2 237 383,25	11 566 145,00	856 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 100 000,00	1 750 000,00	11 924 695,00	878 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	1 750 000,00	12 294 361,00	900 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 100 000,00	1 750 000,00	12 675 486,00	922 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	1 950 000,00	13 068 426,00	945 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 051 536,00	1 351 536,00	13 460 479,00	969 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	1 050 000,00	13 864 293,00	993 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Przeznaczenie nadwyżki budżetowej: limit na pokrycie kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

11. Wydatki majątkowe: 11.1. Wydatki majątkowe w ramach zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego; 11.2. Wydatki majątkowe w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego; 11.3. Wydatki majątkowe w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego; 11.3.1. Wydatki majątkowe w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego; 11.3.2. Wydatki majątkowe w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego

12. Wydatki inwestycyjne: 12.1. Wydatki inwestycyjne w ramach zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego; 12.2. Wydatki inwestycyjne w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego; 12.3. Wydatki inwestycyjne w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego

13. Wydatki inwestycyjne: 13.1. Wydatki inwestycyjne w ramach zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego; 13.2. Wydatki inwestycyjne w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego; 13.3. Wydatki inwestycyjne w ramach zadań zleżonych jednostce samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3
2019	0,00	0,00	0,00	1 962 121,00	1 962 121,00	1 962 121,00	1 962 121,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 580 362,00	1 580 362,00	1 580 362,00	1 580 362,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	456 401,00	456 401,00	456 401,00	456 401,00	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 Wykazano w art. 11, 12.2.1.1, 12.3.3, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wydatki na świadczenie usług w ramach projektu, w tym na realizację zadań z zakresu świadczenia usług, a nie na świadczenie usług w ramach projektu.

Wyszczególnienie	w tym		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe 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	Wydanki 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	w tym		Wydanki 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	w tym		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
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
2019	4 264 000,00	1 815 137,00	4 264 000,00	2 448 863,00	2 448 863,00	784 000,00	784 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00					
2020	3 752 000,00	1 580 362,00	3 752 000,00	2 171 638,00	2 137 638,00	552 000,00	552 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00					
2021	2 822 630,00	456 401,00	2 822 630,00	2 366 229,00	2 366 229,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00					
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					

15. Plan programowy projektu i zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także jako program, projekt lub zadanie oraz rozpręcie do niego, dla których podany finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ulega się po odliczeniu zasobów własnych jednostki budżetowej, o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, do wydatków na realizację programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	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							
		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	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 podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
2019	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	552 000,00	552 000,00	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

**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 – 1.835.366 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 Tapkowice”. Dotacja zaplanowana do otrzymania w 2019 roku wyniesie 1.815.137 zł, w 2020 roku – 1.580.362 zł, natomiast w 2021 roku 456.401 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 Tapkowice” oraz na projekt realizowany przez Bibliotekę i Ośrodek Kultury pn. „Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojennych w Ożarówicach” w kwocie 6.700.000 zł, w tym: w 2019 roku 3.300.000 zł, w 2020 r. 2.100.000 zł, a w 2021 r. 1.300.000 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 Tapkowice (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 2.228.348,11 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, Tapkowice, 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 Tapkowicach 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, Tapkowice, 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".

Wprowadzono również spłaty rat pożyczki planowanej do zaciągnięcia w WFOŚiGW w Katowicach w kwocie 2.711.536 zł w latach 2021-2029 oraz spłatę planowanych od emisji obligacji w kwocie 6.700.000 zł w latach 2022-2030.

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	30.708.506,36
<i>Dochody bieżące</i>		<i>25.300.996,43</i>	<i>28.414.244,88</i>	<i>26.785.808,64</i>	<i>29.028.439,59</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:	Splata 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. Planowane rozpoczęcie realizacji nastąpi w II kw. 2019 roku.
 2. „Ukształtowanie przestrzeni publicznej w miejscu zdegradowanych terenów powojсковych 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. Zadanie jest w trakcie realizacji.
- 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. Zadanie jest w trakcie realizacji.

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

Zwiększono dochody i wydatki gminy w związku z podjęciem przez Wójta Gminy Zarządzeń Nr WG.0050.101.2019 oraz WG.0050.116.2019. W dochodach bieżącego dokonano następujących:

1. Gmina otrzymała pomoc finansową z Górnośląsko- Zagłębiowskiej Metropolii na realizację 2 zadań inwestycyjnych w ramach „Metropolitalnego Funduszu Sprawiedliwości” łącznie w wysokości 897.324 zł.
2. Wprowadzono planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości gruntowych gminy w kwocie 325.866 zł.
3. Zmniejszono zaplanowany wpływ dotacji na projekt współfinansowany ze środków RPO WSL na lata 2014-2020 pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice” o kwotę 517.971 zł.

W latach 2020-2021 dokonano zmian w dochodach majątkowych w ten sposób iż w 2020 zaplanowane dochody ze sprzedaży pomniejszono o 1.000.000 zł, natomiast zwiększono wpływ z dotacji majątkowych na realizację inwestycji współfinansowanej ze środków UE w 2010 o kwotę 441.268 zł, a w 2021 o kwotę 76.703 zł.

W wydatkach roku bieżącego dokonano poniższych zmian - zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 835.047,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie projektu realizowanego w ramach Metropolitalnego Funduszu Sprawiedliwości Górnośląsko- Zagłębiowskiej Metropolii pn. „Budowa infrastruktury technicznej na terenie Gminy Ożarówice”; Starostwu Powiatowemu w Tarnowskich Górach na współfinansowanie zadania pn. „Przebudowa DP 3200 S na odcinku od DK78 do ulicy Mickiewicza w m. Ossy – etap I” w kwocie 2.143.750 zł zaplanowano dotację na pomoc finansową.

Podpisano umowę z wykonawcą inwestycji pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice”, w związku z powyższym zmienil się harmonogram realizacji inwestycji i część wydatków została przeniesiona na lata 2020-2021. W roku bieżącym zmniejszono wydatki o kwotę 1.273.578 zł. Natomiast w roku 2020 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 411.268 zł, a w 2021 o kwotę 1.026.703 zł z przeznaczeniem na realizację ww. inwestycji.

Zwiększa się planowane przychody w roku bieżącym o kwotę 1.897.250 zł, w tym: wpływ zwrotu pożyczki udzielonej instytucji kultury w kwocie 897.250 zł oraz wpływ środków z emisji obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000 zł. W latach 2020 -2021 wprowadzono po stronie przychodów kwotę 1.950.000 zł w związku z planowaną emisją obligacji komunalnych na realizację inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Zwiększa się rozchody budżetu o kwotę 897.250 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki dla instytucji kultury na współfinansowanie inwestycji realizowanej w ramach RPO WSL na lata 2014-2020.

Wprowadzono do rozchodów spłatę planowanych do emisji w latach 2021 – 2021 obligacji komunalnych w następujących kwotach 2025 -2027 po 350.000 zł; w 2028 roku 150.000 zł, w 2029 roku 700.000 zł, natomiast w 2030 roku 1.050.000 zł.

W związku z powyższym zmniejszono wydatki majątkowe planowane do realizacji w latach 2025-2030 o powyższe kwoty.

Ponadto dokonano zmian w limitach przedsięwzięcia pn. „Rozwój infrastruktury wychowania przedszkolnego poprzez budowę przedszkola w miejscowości Tapkowice”, w związku z powyższym zmienil się harmonogram realizacji inwestycji i część wydatków została przeniesiona na lata 2020-2021.