

**Projekt Nr 8/XIV**  
**Uchwała Nr XVII../2016**  
**Rady Gminy Ożarówice**  
**z dnia 28 stycznia 2016 roku**

**w sprawie:** wprowadzanie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2016-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

**Rada Gminy Ożarówice**  
**uchwala co następuje:**

**§ 1**

Dokonać zmian w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały XIII/132/2015 Rady Gminy Ożarówice z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2028, zgodnie z załącznikami Nr 1, 2 i 3 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.

**Uzasadnienie**

Zmienione zostały plany dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok bieżący oraz na rok budżetowy 2017. Wprowadzono przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Tapkowicach wraz z rozbiórką budynku gospodarczego”. Budowa będzie realizowana w latach 2016-2017 i współfinansowana ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach „Programu Rozwoju Regionalnej Infrastruktury Sportowej”. Ponadto zmniejszono plan rochodów oraz stan zadłużenia na lata 2016-2024 w związku z niezaciągnięciem w roku budżetowym 2015 kredytu komercyjnego w kwocie 1.000.000 zł.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* [1.1]+1.2]	z tego:																
		w tym:					w tym:											
		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							
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+1.2]																	
2016	23 214 327,00	21 409 327,00	6 619 029,00	200 000,00	7 827 250,00	5 600 000,00	4 765 623,00	1 298 879,00	1 805 000,00	1 150 000,00	0,00							
2017	22 970 323,00	22 570 323,00	7 115 456,00	207 000,00	8 257 749,00	5 880 000,00	4 932 420,00	1 370 317,00	400 000,00	400 000,00	0,00							
2018	23 851 212,00	23 851 212,00	7 649 115,00	214 245,00	8 711 925,00	6 174 000,00	5 105 054,00	1 445 685,00	0,00	0,00	0,00							
2019	25 209 625,00	25 209 625,00	822 799,00	221 744,00	9 191 081,00	6 482 700,00	523 731,00	1 525 197,00	0,00	0,00	0,00							
2020	26 650 500,00	26 650 500,00	8 839 509,00	229 505,00	9 696 590,00	6 806 835,00	5 468 662,00	1 609 083,00	0,00	0,00	0,00							
2021	28 179 105,00	28 179 105,00	9 502 472,00	237 537,00	10 229 903,00	7 147 177,00	5 660 065,00	1 697 583,00	0,00	0,00	0,00							
2022	29 801 053,00	29 801 053,00	10 215 156,00	245 851,00	10 792 547,00	7 504 536,00	5 858 167,00	1 790 950,00	0,00	0,00	0,00							
2023	29 801 053,00	29 801 053,00	10 215 156,00	245 851,00	10 792 547,00	7 504 536,00	5 858 167,00	1 790 950,00	0,00	0,00	0,00							
2024	29 801 053,00	29 801 053,00	10 215 156,00	245 851,00	10 792 547,00	7 504 536,00	5 858 167,00	1 790 950,00	0,00	0,00	0,00							
2025	29 801 053,00	29 801 053,00	10 215 156,00	245 851,00	10 792 547,00	7 504 536,00	5 858 167,00	1 790 950,00	0,00	0,00	0,00							
2026	29 801 053,00	29 801 053,00	10 215 156,00	245 851,00	10 792 547,00	7 504 536,00	5 858 167,00	1 790 950,00	0,00	0,00	0,00							
2027	29 801 053,00	29 801 053,00	10 215 156,00	245 851,00	10 792 547,00	7 504 536,00	5 858 167,00	1 790 950,00	0,00	0,00	0,00							
2028	29 801 053,00	29 801 053,00	10 215 156,00	245 851,00	10 792 547,00	7 504 536,00	5 858 167,00	1 790 950,00	0,00	0,00	0,00							

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>			2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	
			2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				na spłatę przedłużonych zobowiązań z tytułu opłaty publicznego zastawu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>		
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		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2016	22 985 827,00	19 639 277,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	395 484,02	3 346 550,00		
2017	21 554 323,00	20 151 187,00	0,00	0,00	0,00	821 550,00	821 550,00	0,00	383 359,02	1 403 136,00		
2018	22 332 212,00	20 955 083,00	0,00	0,00	0,00	839 400,00	839 400,00	0,00	406 784,06	1 377 129,00		
2019	23 574 825,00	21 699 769,00	0,00	0,00	x	765 600,00	765 600,00	0,00	392 809,06	1 874 856,00		
2020	24 797 500,00	22 476 901,00	0,00	0,00	x	690 450,00	690 450,00	0,00	378 834,06	2 320 599,00		
2021	26 105 105,00	23 275 295,00	0,00	0,00	x	601 350,00	601 350,00	0,00	325 314,06	2 829 810,00		
2022	27 827 053,00	24 095 124,00	0,00	0,00	x	497 000,00	497 000,00	0,00	256 339,06	3 731 929,00		
2023	27 897 794,96	24 095 124,00	0,00	0,00	x	397 550,00	397 550,00	0,00	243 551,93	3 802 670,96		
2024	28 063 669,75	24 095 124,00	0,00	0,00	x	316 000,00	316 000,00	0,00	240 042,04	3 988 545,75		
2025	28 751 053,00	24 095 124,00	0,00	0,00	x	239 400,00	239 400,00	0,00	239 400,00	4 655 929,00		
2026	28 751 053,00	24 095 124,00	0,00	0,00	x	179 550,00	179 550,00	0,00	179 550,00	4 655 929,00		
2027	28 751 053,00	24 095 124,00	0,00	0,00	x	119 700,00	119 700,00	0,00	119 700,00	4 655 929,00		
2028	28 751 053,00	24 095 124,00	0,00	0,00	x	59 850,00	59 850,00	0,00	59 850,00	4 655 929,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:
			4.1	4.2	4.3	w tym:		4.4	
						na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
Lp	3	4	4.1	4.2	4.3	4.2.1	4.3.1	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]							
2016	228 500,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 074 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 903 258,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 737 383,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu *	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		5	5.1	z tego:				5.2
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	1 228 500,00	1 228 500,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	
2017	1 416 000,00	1 416 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	
2018	1 519 000,00	1 519 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	
2019	1 635 000,00	1 635 000,00	421 000,00	0,00	421 000,00	0,00	0,00	
2020	1 853 000,00	1 853 000,00	759 000,00	0,00	759 000,00	0,00	0,00	
2021	2 074 000,00	2 074 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
2022	1 974 000,00	1 974 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
2023	1 903 258,04	1 903 258,04	47 000,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	
2024	1 737 383,25	1 737 383,25	56 708,25	0,00	56 708,25	0,00	0,00	
2025	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	18 311 641,29	0,00	1 770 050,00	2 770 050,00
2017	16 895 641,29	0,00	2 419 136,00	2 419 136,00
2018	15 376 641,29	0,00	2 896 129,00	2 896 129,00
2019	13 741 641,29	0,00	3 509 856,00	3 509 856,00
2020	11 888 641,29	0,00	4 173 599,00	4 173 599,00
2021	9 814 641,29	0,00	4 903 810,00	4 903 810,00
2022	7 840 641,29	0,00	5 705 929,00	5 705 929,00
2023	5 937 383,25	0,00	5 705 929,00	5 705 929,00
2024	4 200 000,00	0,00	5 705 929,00	5 705 929,00
2025	3 150 000,00	0,00	5 705 929,00	5 705 929,00
2026	2 100 000,00	0,00	5 705 929,00	5 705 929,00
2027	1 050 000,00	0,00	5 705 929,00	5 705 929,00
2028	0,00	0,00	5 705 929,00	5 705 929,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do 31 grudnia 2012 r. bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w art. 243 ust. 1 ustawy do 31 grudnia 2012 r.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do 31 grudnia 2012 r. z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w art. 243 ust. 1 ustawy do 31 grudnia 2012 r.	Kwota zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w art. 243 ust. 1 ustawy do 31 grudnia 2012 r.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy do 31 grudnia 2012 r. z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w art. 243 ust. 1 ustawy do 31 grudnia 2012 r.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wydatki bieżące, pomniejszone o wydatki bieżące (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wydatki bieżące, pomniejszone o wydatki bieżące (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wydatki bieżące, pomniejszone o wydatki bieżące (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wydatki bieżące, pomniejszone o wydatki bieżące (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1) + (14.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) + (15.2)] / (1)}{(15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	[9.6.1] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2016	8,95%	7,19%	79 920,00	7,53%	12,58%	10,27%	10,40%	TAK	TAK
2017	9,74%	7,99%	78 060,00	8,32%	12,27%	11,94%	12,07%	TAK	TAK
2018	9,89%	6,42%	0,00	6,42%	12,14%	12,65%	12,77%	TAK	TAK
2019	9,52%	6,29%	0,00	6,29%	13,92%	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2020	9,54%	5,27%	0,00	5,27%	15,66%	12,78%	12,78%	TAK	TAK
2021	9,49%	8,20%	0,00	8,20%	17,40%	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2022	8,29%	7,30%	0,00	7,30%	19,15%	15,66%	15,66%	TAK	TAK
2023	7,72%	6,75%	0,00	6,75%	19,15%	17,40%	17,40%	TAK	TAK
2024	6,89%	5,89%	0,00	5,89%	19,15%	18,57%	18,57%	TAK	TAK
2025	4,33%	3,52%	0,00	3,52%	19,15%	19,15%	19,15%	TAK	TAK
2026	4,13%	3,52%	0,00	3,52%	19,15%	19,15%	19,15%	TAK	TAK
2027	3,93%	3,52%	0,00	3,52%	19,15%	19,15%	19,15%	TAK	TAK
2028	3,72%	3,52%	0,00	3,52%	19,15%	19,15%	19,15%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki prognozowanej budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 228 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	228 500,00	228 500,00	8 095 409,00	912 490,00	1 462 500,00	0,00	1 462 500,00	34 500,00	1 428 000,00	0,00	
2017	1 416 000,00	1 416 000,00	8 378 748,00	958 114,00	1 297 700,00	0,00	1 297 700,00	35 700,00	1 262 000,00	0,00	
2018	1 519 000,00	1 519 000,00	8 672 005,00	1 006 020,00	1 236 900,00	0,00	1 236 900,00	36 900,00	1 200 000,00	0,00	
2019	1 635 000,00	1 635 000,00	8 975 525,00	1 056 321,00	1 658 200,00	0,00	1 658 200,00	38 200,00	1 620 000,00	0,00	
2020	1 853 000,00	1 853 000,00	9 289 668,00	1 109 137,00	1 907 500,00	0,00	1 907 500,00	39 500,00	1 868 000,00	0,00	
2021	2 074 000,00	2 074 000,00	9 614 806,00	1 164 594,00	1 909 000,00	0,00	1 909 000,00	41 000,00	1 868 000,00	0,00	
2022	1 974 000,00	1 974 000,00	9 951 325,00	1 222 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 903 258,04	1 903 258,04	10 299 621,00	1 283 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 737 383,25	1 737 383,25	10 660 108,00	1 348 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 050 000,00	1 050 000,00	11 033 211,00	1 415 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 050 000,00	1 050 000,00	11 419 374,00	148 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 050 000,00	1 050 000,00	11 819 052,00	1 560 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	12 232 719,00	1 638 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
	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 realizujące zadania 14)	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy realizujące zadania 14)	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 realizujące zadania 14)	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki 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 majątkowe 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	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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy 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 <sup>15)</sup>	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przechody z tytułu transferów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umowy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, 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 przekształconych 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 zobowiązań 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	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Przedsięwzięcia do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 598 400,00	1 462 500,00	1 297 700,00	1 236 900,00	1 658 200,00	1 907 500,00	1 909 000,00	9 090 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 598 400,00	1 462 500,00	1 297 700,00	1 236 900,00	1 658 200,00	1 907 500,00	1 909 000,00	9 090 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				9 598 400,00	1 462 500,00	1 297 700,00	1 236 900,00	1 658 200,00	1 907 500,00	1 909 000,00	9 090 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 598 400,00	1 462 500,00	1 297 700,00	1 236 900,00	1 658 200,00	1 907 500,00	1 909 000,00	9 090 000,00
1.3.2.1	Dofinansowanie dla mieszkańców Gminy na wymianę źródeł ciepła na bardziej ekologiczne	Urząd Gminy Ożarówice	2016	2021	6 376 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00	1 320 000,00	1 868 000,00	1 868 000,00	6 340 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Tąpkowicach wraz z rozbiórką budynku gospodarczego	Urząd Gminy Ożarówice	2016	2017	1 640 000,00	1 333 000,00	307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków komunalnych Gminy Ożarówice - ocieplenie stropodachów, ocieplenie ścian zewnętrznych	Urząd Gminy Ożarówice	2018	2019	400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Ożarówicach - ocieplenie stropodachu	Urząd Gminy Ożarówice	2016	2017	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Wymiana oświetlenia ulicznego na lampy typu LED - 400 szt.	Urząd Gminy Ożarówice	2016	2019	800 000,00	80 000,00	280 000,00	340 000,00	100 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	Zakup gruntów celem stworzenia przysiężni publicznej	Urząd Gminy Ożarówice	2012	2021	352 400,00	34 500,00	35 700,00	36 900,00	38 200,00	39 500,00	41 000,00	0,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2028 Gminy Ożarówice**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2016-2028. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2017 – 2022. Od roku 2022 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości wychodząc poza 5-letni okres planowania.

### **Dochody**

Na podstawie analizy 5 poprzednich lat założono średni wzrost bieżących dochodów własnych oraz dotacje celowe na zadania bieżące na poziomie 5,5 %, natomiast kwota subwencji z budżetu państwa rośnie w tempie 3,5 % na rok. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2016. Od 2022 roku dochody zaplanowano w stałej wysokości.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. W 2016-2017 przyjęto wielkości sprzedaży majątku stanowiącego mienie komunalne gminy na podstawie danych uzyskanych z referatu mienia komunalnego.

### **Wydatki**

Na podstawie przeprowadzonej analizy 5 poprzednich lat planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 5%, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na poziomie 3,6 % dla pracowników samorządowych, nie zaplanowano podwyżki dla nauczycieli, rokiem bazowym jest plan roku 2016. Wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2016. Od 2022 roku dochody zaplanowano w stałej wysokości.

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 5 % 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.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz dyskonta 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. Wpływ dotacji zaplanowano na 2015 roku;
6. „Zagospodarowanie centrum miejscowości Ossy wraz z terenami przyległymi” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w 2015 roku. Wpływ dotacji zaplanowano na 2015 roku.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Zaplanowano rozchody z tytułu wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 i 2015 roku w latach 2016-2028.

Dokonano wyłączenia spłaty rat pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu do projektu pn. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice,” zrealizowanego z dofinansowaniem ze środków UE - RPO WSL w kwocie 338.708,25 zł, zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wyłączono również spłaty 3 serii emisji C14, 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".

### **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 zaciąganym długiem oraz dochodami bieżącymi.

Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych ujęto również kwotę przypadającą do spłaty w danym roku budżetowym zobowiązań związku tworzonych przez Gminę Ożarówice, 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: 2016 r. – 79.920 zł; 2017r. – 78.060 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 2016 oraz lat następujących tj. wykonanie budżetu w roku 2013, 2014, plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2015 roku.

Wyszczególnienie:		Wykonanie 2013 roku	Wykonanie 2014 roku	Plan budżetu na III kwartał 2015 roku
<b>Dochody ogółem</b>		<b>58.218.393,25</b>	<b>45.436.416,80</b>	<b>36.473.564,75</b>
<i>Dochody bieżące</i>		19.417.454,95	20.320.253,02	21.064.085,32
w tym:	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5.265.567,00	5.541.341,00	6.093.868,00
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	681.508,81	362.630,62	400.000,00
	podatki i opłaty	7.251.329,69	8.098.596,37	7.618.250,00
	w tym: z podatku od nieruchomości	5.355.029,37	5.761.394,21	5.600.000,00
	z subwencji ogólnej	4.281.541,00	4.269.947,00	4.442.239,00
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.287.927,38	1.336.447,01	1.188.309,00
<i>Dochody majątkowe</i>		<i>38.800.938,30</i>	<i>25.116.163,78</i>	<i>15.409.479,43</i>
w tym:	w tym: ze sprzedaży majątku	269.658,53	318.056,91	3.340.158,00
	środki UE	38.515.513,45	24.797.106,87	11.175.392,00
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>64.265.795,11</b>	<b>62.902.698,63</b>	<b>37.890.451,75</b>
<i>Wydatki bieżące</i>		<i>15.278.061,89</i>	<i>16.025.047,95</i>	<i>19.625.928,24</i>
w tym:	w tym: Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	15.170.926,13	15.699.800,14	18.775.928,24
		wydatki na obsługę długu publicznego	107.135,76	325.247,81
	w tym: wyłączenia odsetki dyskonta zobowiązań, o których mowa w art. 243, z tytułu zaciągniętych wkładu własnego	5.337,77	92.659,20	361.512,11
	<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>48.987.733,22</i>	<i>46.877.650,68</i>	<i>18.264.523,51</i>
<b>Przychody budżetu</b>		<b>12.881.572,53</b>	<b>22.112.778,63</b>	<b>6.940.679,31</b>
w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5.538.886,75		
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt. 6	2.041.276,23	5.989.683,14	1.094.277,88
	Kredyty i pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	5.301.409,55	16.123.095,49	5.846.401,43
<b>Rozchody budżetu</b>		<b>777.961,21</b>	<b>2.442.003,63</b>	<b>5.523.792,31</b>
w tym:	Splata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	777.961,21	2.442.003,63	5.523.792,31
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243			4.698.516,11
<b>Kwota długu</b>		<b>6.899.314,58</b>	<b>19.403.892,17</b>	<b>19.540.141,29</b>
Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadającego do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp				
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp		1,52	6,09	3,60

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



## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2028 Gminy Ożarówice

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2016-2028. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2017 – 2022. Od roku 2022 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości wychodząc poza 5-letni okres planowania.

### Dochody

Na podstawie analizy 5 poprzednich lat założono średni wzrost bieżących dochodów własnych oraz dotacje celowe na zadania bieżące na poziomie 5,5 %, natomiast kwota subwencji z budżetu państwa rośnie w tempie 3,5 % na rok. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazy przyjęto rok 2016. Od 2022 roku dochody zaplanowano w stałej wysokości.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. W 2016-2017 przyjęto wielkości sprzedaży majątku stanowiącego mienie komunalne gminy na podstawie danych uzyskanych z referatu mienia komunalnego.

### Wydatki

Na podstawie przeprowadzonej analizy 5 poprzednich lat planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 5%, wynagrodzeń i składek od nich naliczanych na poziomie 3,6 % dla pracowników samorządowych, nie zaplanowano podwyżki dla nauczycieli, rokiem bazowym jest plan roku 2016. Wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazy przyjęto rok 2016. Od 2022 roku dochody zaplanowano w stałej wysokości.

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 5 % 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.

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. Wpływ dotacji zaplanowano na 2015 roku;
6. „Zagospodarowanie centrum miejscowości Ossy wraz z terenami przyległymi” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w 2015 roku. Wpływ dotacji zaplanowano na 2015 roku.

### **Rozchody**

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Zaplanowano rozchody z tytułu wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 i 2015 roku w latach 2016-2028.

Dokonano wyłączenia splaty rat pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu do projektu pn. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice;” zrealizowanego z dofinansowaniem ze środków UE - RPO WSL w kwocie 338.708,25 zł, zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wyłączono również splaty 3 serii emisji C14, 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".

### **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 – splata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku splatami:  $(R+O)/D$  zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego splata) 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.

Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych ujęto również kwotę przypadających do splaty w danym roku budżetowym zobowiązań związku tworzonoego przez Gminę Ożarówice, 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 splacany w latach 2014-2017. Udział Gminy w splacie wynosi w poszczególnych latach następujące kwoty: 2016 r. – 79.920 zł; 2017r. – 78.060 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 2016 oraz lat następnych tj. wykonanie budżetu w roku 2013, 2014, plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2015 roku.

Wyszczególnienie:		Wykonanie 2013 roku	Wykonanie 2014 roku	Plan budżetu na III kwartał 2015 roku
<b>Dochody ogółem</b>		<b>58.218.393,25</b>	<b>45.436.416,80</b>	<b>36.473.564,75</b>
<b>Dochody bieżące</b>		<b>19.417.454,95</b>	<b>20.320.253,02</b>	<b>21.064.085,32</b>
w tym:	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5.265.567,00	5.541.341,00	6.093.868,00
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	681.508,81	362.630,62	400.000,00
	podatki i opłaty	7.251.329,69	8.098.596,37	7.618.250,00
	w tym: z podatku od nieruchomości	5.355.029,37	5.761.394,21	5.600.000,00
	z subwencji ogólnej	4.281.541,00	4.269.947,00	4.442.239,00
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.287.927,38	1.336.447,01	1.188.309,00
<b>Dochody majątkowe</b>		<b>38.800.938,30</b>	<b>25.116.163,78</b>	<b>15.409.479,43</b>
w tym:	w tym: ze sprzedaży majątku	269.658,53	318.056,91	3.340.158,00
	środki UE	38.515.513,45	24.797.106,87	11.175.392,00
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>64.265.795,11</b>	<b>62.902.698,63</b>	<b>37.890.451,75</b>
	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>15.278.061,89</b>	<b>16.025.047,95</b>	<b>19.625.928,24</b>
w tym:	w tym: Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	15.170.926,13	15.699.800,14	18.775.928,24
	wydatki na obsługę długu publicznego	107.135,76	325.247,81	850.000,00
	w tym: wyłączenia odsetki dyskonta zobowiązań, o których mowa w art. 243, z tytułu zaciągniętych wkładu własnego	5.337,77	92.659,20	361.512,11
	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>48.987.733,22</b>	<b>46.877.650,68</b>	<b>18.264.523,51</b>
<b>Przychody budżetu</b>		<b>12.881.572,53</b>	<b>22.112.778,63</b>	<b>6.940.679,31</b>
w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5.538.886,75		
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt. 6	2.041.276,23	5.989.683,14	1.094.277,88
	Kredyty i pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	5.301.409,55	16.123.095,49	5.846.401,43
<b>Rozchody budżetu</b>		<b>777.961,21</b>	<b>2.442.003,63</b>	<b>5.523.792,31</b>
w tym:	Splata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	777.961,21	2.442.003,63	5.523.792,31
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243			4.698.516,11
<b>Kwota długu</b>		<b>6.899.314,58</b>	<b>19.403.892,17</b>	<b>19.540.141,29</b>
Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadającego do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp				
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp		1,52	6,09	3,60

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