

**ZARZĄDZENIE NR 24/18
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 27 kwietnia 2018 r.**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ciepłowody

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 2077, z późn. zm.)- Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Ciepłowody Nr 166/XXXVII/17 z dnia 15 grudnia 2017r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. W Załączniku Nr 2 Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadza się zmiany zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Lukasz Białkowski

Lp.		Wyszczególnienie		Wieloletnia Prognoza Finansowa				
1		Dochody ogółem		2018	2019	2020	2021	2022
1.1		Dochody bieżące		11 556 952,31	11 434 000,00	11 427 000,00	11 541 000,00	11 656 000,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		11 147 606,31	11 264 000,00	11 377 000,00	11 491 000,00	11 606 000,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		1 848 385,00	1 867 000,00	1 885 000,00	1 904 000,00	1 925 000,00
1.1.3		podatki i opłaty		45 000,00	47 000,00	49 000,00	51 000,00	53 000,00
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości		2 988 917,00	3 001 000,00	3 031 000,00	3 060 000,00	3 090 000,00
1.1.4		z subwencji ogólnej		1 475 604,00	1 490 000,00	1 505 000,00	1 520 000,00	1 540 000,00
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		2 811 680,00	2 883 000,00	2 910 000,00	2 941 000,00	2 970 000,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym		3 315 716,62	3 332 000,00	3 365 000,00	3 398 000,00	3 432 000,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku		409 346,00	170 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		114 222,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
2		Wydatki ogółem		295 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:		12 559 743,31	11 034 000,00	11 117 918,00	11 341 000,00	11 366 000,00
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji		10 701 910,99	10 610 000,00	10 700 000,00	10 870 000,00	10 980 000,00
2.1.1.1		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:						
2.1.3.1		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:		20 500,00	25 000,00	15 000,00	10 000,00	8 000,00
2.1.3.1.1		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		20 500,00	25 000,00	15 000,00	10 000,00	8 000,00
2.2		Wydatki majątkowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Wynik budżetu		1 857 832,32	424 000,00	417 918,00	471 000,00	386 000,00
4		Przychody budżetu		-1 002 791,00	400 000,00	309 082,00	200 000,00	290 000,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		1 219 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu		574 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		356 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu		645 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu		645 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5		Rozchody budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		217 134,00	400 000,00	309 082,00	200 000,00	290 000,00
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:		217 134,00	400 000,00	309 082,00	200 000,00	290 000,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Kwota długu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez Jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		1 199 082,00	799 082,00	490 000,00	290 000,00	0,00
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		x	x	x	x	x
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki		445 695,32	654 000,00	677 000,00	621 000,00	626 000,00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań		1 019 701,32	654 000,00	677 000,00	621 000,00	626 000,00
9.1		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok		x	x	x	x	x
9.2		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok		2,06%	3,72%	2,84%	1,82%	2,56%
9.3		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok		2,06%	3,72%	2,84%	1,82%	2,56%
9.5		Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		4,84%	6,33%	6,36%	5,81%	5,80%
9.6		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		9,80%	7,21%	4,83%	5,84%	6,17%
9.6.1		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		10,46%	7,86%	5,49%	5,84%	6,17%
9.7		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:						
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		0,00	400 000,00	309 082,00	200 000,00	290 000,00
11		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		0,00	400 000,00	309 082,00	200 000,00	290 000,00
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		x	x	x	x	x
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego		4 660 502,00	4 663 000,00	4 709 000,00	4 750 000,00	4 798 000,00
11.3		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		1 416 979,00	1 436 979,00	1 456 979,00	1 476 979,00	1 492 000,00
11.3.1		bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2		majątkowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji		1 711 832,32	424 000,00	417 918,00	471 000,00	386 000,00
12		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		x	x	x	x	x
12.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		104 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		104 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		104 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1		- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2		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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	217 134,00	300 000,00	253 163,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x

WÓJT
Łukasz Białkowski
Łukasz Białkowski

Załącznik Nr 2 do
Zarządzenia Wójta Gminy
Nr 24/18 z dnia 27 kwietnia 2018r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Zgodnie z art. 229 u.o.f.p. wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powinny być zgodne w zakresie wyniku wykonania budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów. W związku z ustaleniem deficytu budżetu w kwocie 1.002.791,-zł oraz wprowadzeniem przychodów budżetu z tytułu wolnych środków w kwocie 574.006,-zł oraz kredytów w kwocie 645.919,-zł wartości te wprowadza się do wieloletniej prognozy finansowej celem zachowania wymogów ustawowych.

Planowane w prognozie dochody na 2018r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem, po wprowadzonych od początku roku zmianach.

Planowane w prognozie wydatki na 2018r. przyjęte zostały w zgodności z budżetem po wprowadzonych od początku roku zmianach.

Prognoza kwoty długu sporządzona została na lata 2018-2022 na które zostały zaciągnięte i planowane są do zaciągnięcia zobowiązania finansowe.

WÓJT

Lukasz Białkowski

UZASADNIENIE

Wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej zmiany w zakresie wyniku wykonania budżetu, przychodów, dochodów, wydatków, kwoty długu w związku ze zmianami w budżecie wprowadzonymi od początku 2018 roku.