

**ZARZĄDZENIE NR 69/18  
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY  
z dnia 17 września 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 2018r., poz. 994 i poz. 1000 ) oraz art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r., poz. 2077 oraz z 2018r. poz. 1000)- 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. Załącznik Nr 2 Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
*Lukasz Białko*

Wieloletnia Prognoza Finansowa

| Lp.       | Wyszczególnienie  | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          |
|-----------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1         | <b>Dochody ogółem</b>   | 12 758 883,24 | 11 620 791,00 | 11 427 000,00 | 11 541 000,00 | 11 656 000,00 | 11 830 090,00 |
| 1.1       | <b>Dochody bieżące</b>  | 12 081 878,95 | 11 264 000,00 | 11 377 000,00 | 11 491 000,00 | 11 606 000,00 | 11 780 090,00 |
| 1.1.1     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych   | 1 848 383,00  | 1 867 000,00  | 1 885 000,00  | 1 904 000,00  | 1 923 000,00  | 1 953 000,00  |
| 1.1.2     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych   | 45 000,00     | 47 000,00     | 49 000,00     | 51 000,00     | 53 000,00     | 55 000,00     |
| 1.1.3     | podatki i opłaty  | 3 311 747,90  | 3 001 000,00  | 3 031 000,00  | 3 060 000,00  | 3 090 000,00  | 3 120 000,00  |
| 1.1.3.1   | z podatku od nieruchomości  | 1 689 550,00  | 1 490 000,00  | 1 505 000,00  | 1 520 000,00  | 1 540 000,00  | 1 570 000,00  |
| 1.1.4     | z subwencji ogólnej   | 2 811 680,00  | 2 883 000,00  | 2 910 000,00  | 2 941 000,00  | 2 970 000,00  | 3 020 000,00  |
| 1.1.5     | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące   | 3 800 123,26  | 3 332 000,00  | 3 365 000,00  | 3 398 000,00  | 3 432 000,00  | 3 485 000,00  |
| 1.2       | <b>Dochody majątkowe, w tym</b>   | 677 004,29    | 356 791,00    | 50 000,00     | 50 000,00     | 50 000,00     | 50 000,00     |
| 1.2.1     | ze sprzedaży majątku  | 117 750,00    | 70 000,00     | 50 000,00     | 50 000,00     | 50 000,00     | 50 000,00     |
| 1.2.2     | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje  | 559 254,29    | 286 791,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2         | <b>Wydatki ogółem</b>   | 13 761 674,24 | 11 124 000,00 | 11 124 709,00 | 11 341 000,00 | 11 556 000,00 | 11 730 090,00 |
| 2.1       | <b>Wydatki bieżące, w tym</b>   | 11 743 688,01 | 10 610 000,00 | 10 700 000,00 | 10 870 000,00 | 10 980 000,00 | 11 150 000,00 |
| 2.1.1     | z tytułu poręczeń i gwarancji   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 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          | 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          | 0,00          |
| 2.1.3     | wydatki na obsługę długu, w tym:  | 20 500,00     | 25 000,00     | 15 000,00     | 10 000,00     | 8 000,00      | 5 000,00      |
| 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      | 5 000,00      |
| 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          | 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   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.2       | <b>Wydatki majątkowe</b>  | 2 017 986,23  | 514 000,00    | 424 709,00    | 471 000,00    | 576 000,00    | 580 090,00    |
| 3         | <b>Wynik budżetu</b>  | -1 002 791,00 | 496 791,00    | 302 291,00    | 200 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    |
| 4         | <b>Przychody budżetu</b>  | 1 219 925,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.1       | <b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych</b>   | 0,00          | 0,00          | 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          | 0,00          |
| 4.2       | <b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy</b>  | 574 006,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2.1     | w tym na pokrycie deficytu budżetu  | 356 872,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3       | <b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>   | 645 919,00    | 0,00          | 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          | 0,00          |
| 4.4       | <b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>   | 0,00          | 0,00          | 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          | 0,00          |
| 5         | <b>Rozchody budżetu</b>   | 217 134,00    | 496 791,00    | 302 291,00    | 200 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    |
| 5.1       | <b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych</b>  | 217 134,00    | 496 791,00    | 302 291,00    | 200 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    |
| 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:   | 0,00          | 186 791,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.1   | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy  | 0,00          | 186 791,00    | 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          | 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          | 0,00          |
| 5.2       | <b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6         | <b>Kwota długu</b>  | 1 199 082,00  | 702 291,00    | 400 000,00    | 200 000,00    | 100 000,00    | 0,00          |
| 7         | <b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 8         | <b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>  | x             | x             | x             | x             | x             | x             |
| 8.1       | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi  | 338 190,94    | 654 000,00    | 677 000,00    | 621 000,00    | 626 000,00    | 630 090,00    |
| 8.2       | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki  | 912 196,94    | 654 000,00    | 677 000,00    | 621 000,00    | 626 000,00    | 630 090,00    |
| 9         | <b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>   | x             | x             | x             | x             | x             | x             |
| 9.1       | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok                                     | 1,86%         | 4,49%         | 2,78%         | 1,82%         | 0,93%         | 0,89%         |
| 9.2       | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok                                       | 1,86%         | 2,88%         | 2,78%         | 1,82%         | 0,93%         | 0,89%         |
| 9.3       | Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy  | 0,00          | 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok                                    | 1,86%         | 2,88%         | 2,78%         | 1,82%         | 0,93%         | 0,89%         |
| 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)  | 1,57%         | 6,23%         | 6,36%         | 5,81%         | 5,80%         | 5,75%         |
| 9.6       | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i 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%         | 6,78%         | 4,38%         | 5,39%         | 6,13%         | 5,99%         |
| 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%        | 7,44%         | 5,03%         | 5,39%         | 6,13%         | 5,99%         |
| 9.7       | <b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b> | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     |
| 9.7.1     | <b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy</b>        | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     | Spełniona     |
| 10        | <b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>   | 0,00          | 496 791,00    | 302 291,00    | 200 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    |
| 10.1      | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych  | 0,00          | 496 791,00    | 302 291,00    | 200 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    |
| 11        | <b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>  | x             | x             | x             | x             | x             | x             |
| 11.1      | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane  | 4 791 872,06  | 4 663 000,00  | 4 709 000,00  | 4 750 000,00  | 4 798 000,00  | 4 900 000,00  |
| 11.2      | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego   | 1 427 704,00  | 1 436 979,00  | 1 456 979,00  | 1 476 979,00  | 1 492 000,00  | 1 520 000,00  |
| 11.3      | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 1 pkt 4 ustawy  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 11.3.1    | bieżące   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 11.3.2    | majątkowe   | 0,00          | 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          | 0,00          |
| 11.5      | Nowe wydatki inwestycyjne   | 1 882 620,23  | 514 000,00    | 424 709,00    | 471 000,00    | 576 000,00    | 580 090,00    |
| 11.6      | Wydatki majątkowe w formie dotacji  | 135 366,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 12        | <b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>  | x             | x             | x             | x             | x             | x             |
| 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   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 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          | 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          | 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   | 107 123,00    | 186 791,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 12.2.1    | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 107 123,00    | 186 791,00    | 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  | 107 123,00    | 186 791,00    | 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          | 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          | 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          | 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   | 293 558,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 12.4.1    | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 186 791,00    | 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          | 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   | 106 767,00    | 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  | 106 767,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

| Lp.    | Wyszczególnienie   | Wieloletnia Prognoza Finansowa |            |            |          |          |          |
|--------|--|--------------------------------|------------|------------|----------|----------|----------|
|        |  | 2018                           | 2019       | 2020       | 2021     | 2022     | 2023     |
| 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   | 106 767,00                     | 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   | 106 767,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 12.7   | Przechody 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 | 186 791,00                     | 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   | 186 791,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 12.8   | Przechody 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        | 186 791,00                     | 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   | 186 791,00                     | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 13     | <b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>  | <b>x</b>                       | <b>x</b>   | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| 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     | 0,00     |
| 13.2   | Dochoły 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     | 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     | 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     | 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     | 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     | 0,00     |
| 13.7   | wydatki niezbędne na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  | 0,00                           | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 14     | <b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>   | <b>x</b>                       | <b>x</b>   | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| 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 | 251 163,00 | 0,00     | 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     | 0,00     |
| 14.3   | Wydatki zmniejszające dług, w tym  | 0,00                           | 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     | 0,00     |
| 14.3.2 | związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego   | 0,00                           | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 14.3.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji  | 0,00                           | 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     | 0,00     |
| 15     | <b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>  | <b>x</b>                       | <b>x</b>   | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| 16     | <b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)</b>   | <b>x</b>                       | <b>x</b>   | <b>x</b>   | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |

  
**WÓJT**  
**Łukasz Białkowski**

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletnie Prognozie Finansowej.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2018-2023, czyli okres roku budżetowego oraz czterech kolejnych lat budżetowych. Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych w wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym wydatki na obsługę długu, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu gminy, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, objaśnienia przyjętych wartości.

Prognoza kwoty długu sporządzona została na lata 2018-2023 na które zaciągnięte zostały i planowane są do zaciągnięcia zobowiązania finansowe.

#### **Dochody:**

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

Na lata 2019-2023 do oszacowania:

- dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego i leśnego przyjęto wielkości wynikające z wykonania za rok 2016 oraz przewidywanego wykonania za rok 2017r. Założono wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie 1%-1,5%, w związku ze zwiększeniami powierzchni zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej,

- dochodów przekazywanych z budżetu państwa, czyli wpływów z PIT przyjęto średnio wzrost o 1%-1,5%, zaktualizowane zostały prognozowane wartości w latach 2019-2023 w związku ze zwiększeniem planu na rok 2018 o 25%,

- dochodów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto przy założeniu 1% wzrostu,

- dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto do prognozy w latach 2019-2023 bez dotacji, które zwiększają budżet w trakcie roku budżetowego m.in. dotacja na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, uwzględniając 1%-1,5% wzrost,

- dochodów majątkowych przyjęto planowane dochody ze sprzedaży majątku na poziomie od 70.000,-zł do 50.000,-zł. Dotacje w ramach programów współfinansowanych ze środków UE zostały wprowadzone do prognozy w 2019r. w wysokości wynikającej z podpisanej umowy na dofinansowanie.

### **Wydatki:**

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

Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2019-2023 przyjęte zostały stałe wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich, świadczenia na rzecz pracowników oraz zakup materiałów i usług (bez wydatków zwiększających budżet w trakcie roku finansowanych w ramach otrzymanych na ten cel dotacji) . Zakłada się minimalny wzrost wydatków bieżących na poziomie 1%-1,5%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego, to wydatki planowane w rozdziałach: Rady Gmin i Urzędy Gmin.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości pozostałych środków po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz spłacie kredytów i pożyczek. W przypadku braku wzrostu dochodów bieżących znacząco obniżone zostaną możliwości inwestycyjne gminy.

### **Wynik budżetu:**

W roku 2018 budżet planuje się zamknąć deficytem w kwocie 1.002.791,-zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami oraz kredytem i pożyczką na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. W latach 2019-2023 prognozuje się, że budżet będzie zamykał się nadwyżką, przeznaczoną na spłatę kredytów oraz pożyczki.

### **Przychody i rozchody budżetu:**

W 2018r. przychody budżetu stanowią: wolne środki w kwocie 574.006,-zł, kredyt w kwocie 459.128,-zł oraz pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 186.791,-zł. W latach 2019-2023 nie planuje się przychodów zwrotnych z tytułu kredytów i pożyczek. Rozchody budżetu stanowi spłata kredytu zaciągniętego w 2017r. oraz w 2018r. Pożyczka na prefinansowanie zadań realizowanych przy udziale środków UE zostanie spłacona w 2019r. po otrzymaniu dotacji. Analiza większych potrzeb kredytowych gminy nastąpi w przypadku uzyskania dofinansowania do realizacji inwestycji ze środków UE.

### **Kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań:**

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2018r. wyniesie 1.199.082,-zł. Spłata zaplanowana została na lata 2019-2023.

Wieloletnia prognoza finansowa spełnia relacje zadłużenia gminy określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późn. zm.). Na rok 2018 indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 10,46%, przy planowanej wysokości spłat w 2018r. na poziomie 1,86%.

Zadania zaplanowane przez gminę mają charakter zadań jednorocznych, nie planuje się wydatków objętych limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych, w związku z czym uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Ciepłowody nie zawiera załącznika „Wykaz realizowanych przedsięwzięć”.

**WOJT**  
*Lukasz Białkowski*

## **UZASADNIENIE**

Wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej zmiany w zakresie dochodów i wydatków w związku ze zmianami w budżecie wprowadzonymi od początku roku oraz przychodami z tytułu pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.