

ZARZĄDZENIE NR 79/18
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 29 października 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 Objasnienia 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 Białkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	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	0,00	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	0,00	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	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	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	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	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz parafraza ujemnego wyniku	x	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	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	0,00
13.3	Wysockie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	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	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 zaliczanymi 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 poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasaowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	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	x

WÓJT
Krzysztof 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, zaplanowano dotację na realizację w ramach programów UE w 2019r. w kwocie 247.015,-zł i w 2020r. w kwocie 151.360,-zł,

- 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.

Zaplanowano wydatki bieżące na realizację przedsięwzięcia w latach 2019-2020 "Rozwój kompetencji kluczowych i zainteresowań w gminie Ciepłowody".

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.

Zaplanowano wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia "Modernizacja systemów grzewczych w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Ciepłowody" w latach 2018-2019.

Wynik budżetu:

W roku 2018 budżet planuje się zamknąć deficytem w kwocie 1.002.791,-zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami oraz kredytem. W latach 2019-2023 prognozuje się, że budżet będzie zamykał się nadwyżką, przeznaczoną na spłatę kredytów.

Przychody i rozchody budżetu:

W 2018r. przychody budżetu stanowią: wolne środki w kwocie 574.006,-zł oraz kredyt w kwocie 645.919,-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. 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 1,74%.

WÓJT
Lukasz Białkowski

UZASADNIENIE

Wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej zmiany w zakresie:

- dochodów i wydatków bieżących w związku z przedsięwzięciem realizowanym przy udziale środków UE, w roku 2019 planowana do otrzymania na ten cel dotacja i wydatki wyniosą 247.015,-zł, a w 2020 – 151.360,-zł,
- wydatków majątkowych w związku z przedsięwzięciem realizowanym w latach 2018-2019, w 2018r. wydatki wyniosą 14.000,-zł, a w 2019 11.500,-zł,
- usuwa się z WPF planowaną do zaciągnięcia pożyczkę na prefinansowanie zadań realizowanych przy udziale środków UE w 2018r. w kwocie 186.791,-zł i planowaną jej spłatę w 2019r.

Zmiany w zakresie dochodów i wydatków ogółem dokonano w związku ze zmianami w budżecie wprowadzonymi od początku roku.