

**ZARZĄDZENIE NR 92/18**  
**WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY**  
**z dnia 28 grudnia 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
1	<b>Dochody ogółem</b>	13 163 379,83	13 601 051,00	11 588 360,00	11 541 000,00	11 756 000,00	11 940 090,00
1.1	Dochody bieżące	12 580 375,54	12 310 666,00	11 538 360,00	11 491 000,00	11 706 000,00	11 890 090,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 848 385,00	1 867 000,00	1 885 000,00	1 904 000,00	1 925 000,00	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	3 311 747,00	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	3 800 125,26	3 567 015,00	3 516 360,00	3 398 000,00	3 432 000,00	3 485 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	583 004,29	1 290 385,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	23 750,00	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>	13 463 379,83	13 601 051,00	11 276 869,00	11 410 128,00	11 556 000,00	11 730 090,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	12 073 694,40	11 257 237,48	10 851 360,00	10 870 000,00	10 980 000,00	11 150 000,00
2.1.1	z tytułu porzeczności i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i porzeczności podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu 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 których 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 których 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	Wydatki majątkowe	1 389 685,43	2 343 813,52	424 709,00	540 128,00	576 000,00	580 090,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	-300 000,00	0,00	312 291,00	130 872,00	200 000,00	210 000,00
4	<b>Przychody budżetu</b>	517 134,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	217 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	300 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	300 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	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	310 000,00	312 291,00	130 872,00	200 000,00	210 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	217 134,00	310 000,00	312 291,00	130 872,00	200 000,00	210 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	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	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	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	853 163,00	853 163,00	540 872,00	410 000,00	210 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Relacja równoważenia 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	506 681,14	1 053 428,52	687 000,00	621 000,00	726 000,00	740 090,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	723 815,14	1 053 428,52	687 000,00	621 000,00	726 000,00	740 090,00
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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,81%	2,46%	2,82%	1,22%	1,77%	1,80%
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	1,81%	2,46%	2,82%	1,22%	1,77%	1,80%
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	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	1,81%	2,46%	2,82%	1,22%	1,77%	1,80%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz poniesionych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,03%	8,26%	6,36%	5,81%	6,60%	6,62%
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%	6,94%	5,21%	6,22%	6,81%	6,26%
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%	7,59%	5,86%	6,22%	6,81%	6,26%
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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	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	Spełniona
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	0,00	0,00	312 291,00	130 872,00	200 000,00	210 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	312 291,00	130 872,00	200 000,00	210 000,00
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 naliczalne	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. 3 pkt 4 ustawy	351 000,00	491 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	247 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	351 000,00	244 500,00	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	1 254 319,43	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	247 015,00	151 360,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	247 015,00	151 360,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	247 015,00	151 360,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	247 015,00	151 360,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 pokrycia własnego wyniku	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	Wysockość 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 przyjętych 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	Dane uzupełniające o długu 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 niekasowych 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 obletych procedura z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x

WÓJT  
*Lukasz Białkowski*

Załącznik Nr 2  
Do Zarządzenia Wójta Gminy  
Nr 92/18  
z dnia 28 grudnia 2018r.

### **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 300.000,-zł, który zostanie pokryty kredytem. W roku 2019 planuje się budżetu równoważny, a na spłatę kredytów planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy. W latach 2020-2023 prognozuje się, że budżet będzie zamykał się nadwyżką, przeznaczoną na spłatę kredytów oraz pożyczek.

#### **Przychody i rozchody budżetu:**

W 2018r. przychody budżetu stanowią: wolne środki w kwocie 217.134,-zł, oraz kredyt w kwocie 300.000,-zł. W roku 2019 planowany jest do zaciągnięcia kredyt w wysokości 310.000,-zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a w latach 2020-2023 nie planuje się przychodów zwrotnych z tytułu kredytów i pożyczek. Rozchody budżetu stanowi spłata kredytu zaciągniętego w 2017r. oraz w 2018r.

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

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2018r. wyniesie 853.163,-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 1,81%.

W ramach Wykazu realizowanych przedsięwzięć zaplanowano następujące zadania:

- Rozwój kompetencji kluczowych i zainteresowań uczniów w gminie Ciepłowody,
- Modernizacja systemów grzewczych w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Ciepłowody,
- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z przebudową i adaptacją części budynku ZSP w Ciepłowodach na żłobek.

**WÓJT**  
*Lukasz Białkowski*

## **UZASADNIENIE**

Wprowadza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej zmiany w zakresie wyniku wykonania budżetu i przychodów w 2018r. , dochodów , wydatków, kwoty długu w związku ze zmniejszeniem planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2018r. z kwoty 459.128,-zł do kwoty 300.000,-zł.