

**ZARZĄDZENIE NR 56/17  
WÓJTA GMINY CIEPŁOWODY  
Z DNIA 15 LISTOPADA 2017R.**

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Ciepłowody**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.)

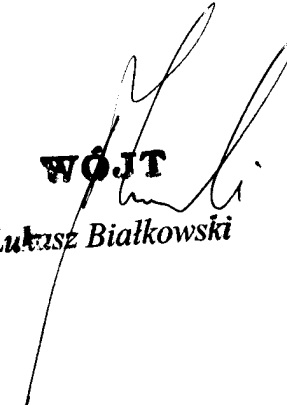
**Wójt Gminy Ciepłowody zarządza, co następuje:**

**§ 1.** Przedkłada się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody:

- 1) Radzie Gminy Ciepłowody,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

**§ 2.** Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2018-2021.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
  
**Łukasz Białkowski**

**UCHWAŁA Nr .....**  
**RADY GMINY CIEPŁOWODY**  
**z dnia ..... 2017 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.)

**Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:**

- § 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciepłowody, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2.** Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Ciepłowody do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Ciepłowody do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ciepłowody uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 niniejszej uchwały.
- § 5.** Z dniem 31 grudnia 2017 r. traci moc Uchwała Rady Gminy Ciepłowody Nr 116/XXVII/17 z dnia 29 grudnia 2016 r. z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody.
- § 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021
1	<b>Dochody ogółem</b>	<b>11 347 316,00</b>	<b>11 334 000,00</b>	<b>11 427 000,00</b>	<b>11 541 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące	11 152 816,00	11 264 000,00	11 377 000,00	11 491 000,00
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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	45 000,00	47 000,00	49 000,00	51 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 972 106,00	3 001 000,00	3 031 000,00	3 060 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 475 604,00	1 490 000,00	1 505 000,00	1 520 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	2 854 891,00	2 883 000,00	2 910 000,00	2 941 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 299 152,00	3 332 000,00	3 365 000,00	3 398 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	194 500,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	90 376,00	70 000,00	50 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	104 124,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>11 130 182,00</b>	<b>11 034 000,00</b>	<b>11 173 837,00</b>	<b>11 541 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	10 510 025,40	10 610 000,00	10 700 000,00	10 870 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	20 500,00	20 000,00	15 000,00	10 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	20 500,00	20 000,00	15 000,00	10 000,00
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
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
2.2	Wydatki majątkowe	620 156,60	424 000,00	473 837,00	671 000,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	<b>217 134,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>253 163,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	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
5	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>217 134,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>253 163,00</b>	<b>0,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	217 134,00	300 000,00	253 163,00	0,00
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	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
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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu</b>	<b>553 163,00</b>	<b>253 163,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przecięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	642 790,60	634 000,00	677 000,00	621 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	642 790,60	634 000,00	677 000,00	621 000,00
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	2,09%	2,82%	2,35%	0,09%
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	2,09%	2,82%	2,35%	0,09%
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
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	2,09%	2,82%	2,35%	0,09%
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)	6,46%	6,39%	6,36%	5,81%
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%	7,75%	5,39%	6,40%
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)	9,40%	7,35%	4,99%	6,40%
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
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
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>217 134,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>253 163,00</b>	<b>0,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	217 134,00	300 000,00	253 163,00	0,00
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 616 907,00	4 663 000,00	4 709 000,00	4 750 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 416 979,00	1 436 979,00	1 456 979,00	1 476 979,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	504 156,60	424 000,00	473 837,00	621 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	116 000,00	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>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021
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
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
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	104 124,00	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
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
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
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
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
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
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
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
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
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
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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
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
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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
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
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
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	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
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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

Załącznik Nr 2  
Do Uchwały Rady Gminy  
Nr .....  
z dnia .....r.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2018-2021, czyli okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat budżetowych. Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych w projekcie uchwały w sprawie 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 2018-2020 na które zaciągnięte zostały zobowiązania finansowe.

#### **Dochody:**

Planowane w prognozie dochody na 2018r. przyjęte zostały w zgodności z projektem budżetu na 2018r.

Na lata 2019-2021 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%, w związku ze zwiększeniami powierzchni zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej,
- dochodów przekazywanych z budżetu państwa, czyli wpływów z PIT przyjęto średnio wzrost o 1%, zaktualizowane zostały prognozowane wartości w latach 2019-2021 w związku ze zwiększeniem planu na rok 2018 o 25%,
- dochodów z tytułu subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęte zostały przy założeniu 1% wzrostu,

- 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 zostaną wprowadzone do prognozy po pozytywnym rozstrzygnięciu konkursów i uzyskaniu dofinansowań projektów.

### **Wydatki:**

Planowane w prognozie wydatki na 2018r. przyjęte zostały w zgodności z projektem budżetu na 2018r.

Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2019-2021 przyjęte zostały stałe wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich, świadczenia na rzecz pracowników oraz zakup materiałów i usług. Zakłada się minimalny wzrost wydatków bieżących na poziomie 1%.

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. W przypadku braku wzrostu dochodów bieżących znacząco obniżone zostaną możliwości inwestycyjne gminy.

### **Wynik budżetu:**

W latach 2018-2020 prognozuje się, że budżet będzie zamykał się nadwyżką, przeznaczoną na spłatę kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W roku 2021 zaplanowano budżet zrównoważony.

### **Przychody i rozchody budżetu:**

W latach 2018-2021 nie planuje się przychodów zwrotnych z tytułu kredytów i pożyczek. Rozchody budżetu stanowi spłata kredytu zaciągniętego w 2017r. 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 31.12.2017r. wyniesie 770.297,-zł. Spłata zaplanowana została na lata 2018-2020.

Wieloletnia prognoza finansowa spełnia relacje zadłużenia gminy określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870 z późn. zm.). Na rok 2018 indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o:

- plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 9,80%,

- przewidywane wykonanie roku 2017 wynosi 9,40 %, przy planowanej wysokości spłat w 2018r. na poziomie 2,09%.

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”.