

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LUBAWA NA LATA 2015-2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2015 została opracowana w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego, analizy wykonania budżetu z poprzednich lat oraz informacji Ministra Finansów, decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wstępnych kwotach dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2015 rok, a także w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne obwieszczone przez Główny Urząd Statystyczny. Skalkulowanie wielkości dochodów pozwoliło określić wielkość wydatków umożliwiających realizację bieżących zadań gminy oraz realizację zadań inwestycyjnych mających na celu poprawę warunków życia mieszkańców gminy Lubawa.

Na kalkulację ważniejszych pozycji planu dochodów miały wpływ:

- Informacja Ministra Finansów, który na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ustalił planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2015, a także planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Kwoty planowanych wpływów z tytułu subwencji ogólnej oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do budżetu w wysokościach podanych przez Ministra Finansów. O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy Lubawa na 2015 rok Minister Finansów powiadomi w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2015.
- Pisma Nr FK-I.3110.22.2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, który ustalił wstępne kwoty dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2015 rok.
- Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.
- Informacji o wskaźnikach makroekonomicznych obwieszczonych przez Główny Urząd Statystyczny, a mianowicie:
  - prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 101,2 %,
  - średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości nie niższej niż 100,0 %,
  - średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego wyniosła 61,37 za 1dt,
  - średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2014 r. wyniosła 188,85 za 1 m<sup>3</sup> - wskaźnik ten jest podstawą do ustalenia podatku leśnego.

Przewidywane wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz podatku rolnego i leśnego przyjęto do budżetu w wielkościach uchwalonych przez Radę Gminy, opartych na podanych wyżej wskaźnikach. Dochody z majątku gminy przyjęto do budżetu w wielkościach przewidywanych na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy oraz zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na rok 2015.

Plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

- plan dochodów ogółem - **30.780.059,00**
- plan wydatków ogółem – **31.747.859,00**

Tak zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym. Deficyt planuje się pokryć zaciągniętymi kredytami w kwocie 967.800,00 zł, pozostały kredyt w kwocie 632.200 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Łącznie kwota planowanych do zaciągnięcia w roku 2015 kredytów wynosi 1.600.000,00 zł

Gmina w roku 2015 spłaci przypadające do spłaty kredyty :

- 12 rat w łącznej kwocie 216.000,00 zł – kredyt zaciągnięty w październiku 2010 r. w kwocie 1.080.000,00 na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w roku 2010

- (spłata całkowita w 2015 roku),
- 12 rat w łącznej kwocie 240.600,00 zł – kredyt zaciągnięty w listopadzie 2010 r. w kwocie 1.685.000,00 na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w roku 2010 (spłata w 2016 roku – 240.600,00 zł, spłata w 2017 roku – 240.600,00 zł),
- 12 rat w łącznej kwocie 414.000,00 zł – kredyt zaciągnięty w sierpniu 2011 r. w kwocie 2.900.000,00 na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w roku 2011 (spłata w 2016 roku – 414.000,00 zł, spłata w 2017 roku – 414.000,00 zł, spłata w 2018 roku – 414.000,00 zł),
- 12 rat w łącznej kwocie 161.600,00 zł – kredyt ma być uruchomiony w grudniu 2014 r. w kwocie 800.000,00 na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy w roku 2014 (spłata w 2016 roku – 159.600,00 zł, spłata w 2017 roku – 159.600,00 zł, spłata w 2018 roku – 159.600,00 zł, w 2019 roku – 159.600,00 zł).

Łączna kwota przypadających do spłat kredytów w roku 2015 wyniesie 1.032.200,00 zł.

Na kształt budżetu Gminy głównie po stronie wydatkowej mają wpływ ustawowe obowiązkowe zadania gminy, sposób ich realizacji i organizacja.

Wydatki bieżące ustalono szacunkowo na podstawie wydatków realizowanych w latach poprzednich jak również na podstawie potrzeb realizacji zadań finansowanych z budżetu.

**Proponowane zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2015 roku:**

1. **Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rożental (2015) wydatki planowane - 120.000,00 zł.**
2. **Przebudowa drogi gminnej Rakowice -Osowiec ( 2015) wydatki planowane – 180.000,00 zł.**
3. **Przebudowa drogi w miejscowości Kazanice (2014-2015) - plan 200.000,00 zł.**
4. **Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Omule - planowane wydatki na rok 2015– 80.000,00 zł.**
5. **Budowa chodnika w miejscowości Mały Rożental ( 2015) – plan -25.000,00 zł.**
6. **Budowa chodnika w miejscowości Targowisko (2014-2015)- planowane wydatki na rok 2015 – 140.000 zł.**
7. **Zakup wiat przystankowych – 10.000,00 zł.**
8. **Projekt i budowa budynku socjalnego (2010-2015) - wydatki planowane na rok 2015 wynoszą 550.000,00 zł.**
9. **Zakupy inwestycyjne do Urzędu Gminy Lubawa na kwotę 20.000,00 zł.**
10. **Zakup sprzętu pożarniczego i ratowniczego do samochodów pożarniczych OSP Gminy Lubawa kwota planowana – 10.000,00zł.**
11. **Wykonanie C.O. w budynku Strażnicy w miejscowości Rożental (2015) – 30.000,00 złotych.**
12. **Zakup kserokopiarki do ZS Grabowo-Wałdyki – 7.000,00 złotych.**
13. **Zakup kserokopiarki do ZS Prątnica – 6.500,00 złotych.**
14. **Modernizacja boiska sportowego wraz z bieżnią przy Zespole Szkół Grabowo – Wałdyki (2011-2015) - w roku 2015 planuje się wydać 100.000,00 zł.**
15. **Zakup urządzeń do oczyszczania ścieków komunalnych – 100.000,00 zł.**
16. **Zakup i montaż lamp oświetleniowych na terenie gminy – wydatki planowane na rok 2015 – 150.000,00 zł.**
17. **Wykonanie instalacji gazowej na gaz płynny w świetlicy wiejskiej w Szczepankowie lata 2014-2015 z planowaną kwotą - 30.000,00 zł.**
18. **Zakup elementów na place zabaw na terenie Gminy Lubawa – 10.000,00 zł.**
19. **Montaż piłkochwyłów na boiskach na terenie Gminy - 10.000,00 zł.**

Plan wydatków inwestycyjnych ma charakter zadaniowy tj. wydatki są związane z zdefiniowanymi zadaniami inwestycyjnymi (zał. Nr 2 WPF oraz zał. Nr 3 budżetu), które mają wpływać na poprawę warunków życia mieszkańców oraz rozwój naszej Gminy.

