

**Projekt
WIELOLETNIEJ
PROGNOZY
FINANSOWEJ
GMINY LUBAWA
2015-2020**

PROJEKT

Uchwała Rady Gminy Lubawa Nr
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa
na lata 2015– 2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015–2020 , zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015– 2016 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Traci moc uchwała Rady Gminy Lubawa Nr XXX/186/12 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2014-2020.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

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 m³ - 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 piłkochwyków 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 projektu budżetu), które mają wpływać na poprawę warunków życia mieszkańców oraz rozwój naszej Gminy.

WÓJT

mgr inż. Tomasz Ewertowski

Zarządzenie Nr 420/14
Wójta Gminy Lubawa
z dnia 12 listopada 2014 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2014-2020.

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.)

Zarządzam , co następuje:

§ 1.

Przyjmuję projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jak w załącznikach Nr 1 do Nr 2 do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami.

§ 2.

Opracowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami przedkładam:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
- b) Radzie Gminy.

§ 3.

- 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.
- 2. Zarządzenie niniejsze podlega obwieszczeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i we wsiach sołectkich.

PROJEKT

Uchwała Rady Gminy Lubawa Nr
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa
na lata 2015– 2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015–2020 , zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015– 2016 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Traci moc uchwała Rady Gminy Lubawa Nr XXX/186/12 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2014-2020.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik n
zarządzenia nr 4
z dnia 2014-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1.1	1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
			docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Formuła	[1.1]+[1.2]														
Wykonanie 2012	32 664 005,94	32 185 205,78	2 862 175,00	102 999,38	5 391 765,69	2 257 634,45	16 110 251,00	7 718 014,71	478 800,16	20 703,79	458 0				
Wykonanie 2013	33 147 127,84	32 628 477,83	2 756 892,00	133 198,61	5 391 848,71	2 543 166,26	16 755 939,00	7 590 599,51	518 650,01	150 114,01	368 5				
Plan 3 kw. 2014	33 041 354,60	32 424 868,15	3 088 549,00	161 500,00	5 384 355,33	2 502 000,00	16 412 404,00	7 378 059,82	616 486,45	271 290,45	328 0				
Wykonanie 2014	33 879 739,92	33 361 737,43	3 088 549,00	221 500,00	5 432 711,29	2 502 000,00	16 412 404,00	8 206 573,14	518 002,49	189 957,45	328 0				
2015	30 780 059,00	30 176 059,00	3 393 654,00	160 000,00	5 196 140,00	2 567 400,00	16 756 282,00	4 669 983,00	604 000,00	604 000,00	500 0				
2016	32 118 050,00	31 518 050,00	2 850 000,00	100 000,00	3 834 050,00	2 500 000,00	16 800 000,00	7 100 000,00	600 000,00	100 000,00	500 0				
2017	31 418 050,00	30 818 050,00	2 850 000,00	100 000,00	3 934 050,00	2 500 000,00	16 900 000,00	7 000 000,00	600 000,00	100 000,00	500 0				
2018	31 555 450,00	30 955 450,00	2 850 000,00	100 000,00	4 005 450,00	2 500 000,00	17 000 000,00	7 000 000,00	600 000,00	100 000,00	500 0				
2019	31 409 600,00	30 809 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	100 000,00	500 0				
2020	31 600 000,00	30 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	50 000,00	750 0				

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe		
		2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		w tym:	
										2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	31 358 409,27	28 792 803,92	0,00	0,00	x	281 419,35	281 419,35	0,00	0,00	2 565 605,35	
Wykonanie 2013	32 382 149,45	28 806 706,34	0,00	0,00	x	161 810,81	161 810,81	0,00	0,00	3 575 441,11	
Plan 3 kw. 2014	35 410 406,82	31 327 020,37	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	4 083 386,45	
Wykonanie 2014	33 753 792,14	30 229 337,88	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	3 524 454,26	
2015	31 747 859,00	28 836 359,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 911 500,00	
2016	31 053 850,00	28 053 850,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2017	30 353 850,00	27 353 850,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2018	30 731 850,00	27 731 850,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2019	30 850 000,00	27 950 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00	
2020	31 150 000,00	28 100 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:	
				4.1	4.2	w tym:		4.3	4.4		w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x				
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Lp											
Formuła	[1] - [2]										
Wykonanie 2012	1 305 596,67	784 005,00	0,00	784 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	764 978,39	926 074,00	0,00	926 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-2 369 052,22	3 321 781,44	0,00	698 806,00	0,00	2 495 000,00	2 369 052,22	127 975,44	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	125 947,78	826 781,44	0,00	698 806,00	0,00	0,00	0,00	127 975,44	0,00	0,00	
2015	-967 800,00	2 000 000,00	0,00	400 000,00	0,00	1 600 000,00	967 800,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 064 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 064 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	823 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	559 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	5.1	5.1.1	5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
						w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
							kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
Lp	5			5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Formuła	[5.1] + [5.2]									
Wykonanie 2012	1 163 528,00	1 163 528,00	1 163 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	992 246,22	946 400,00	946 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 846,22	
Plan 3 kw. 2014	952 729,22	870 600,00	870 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 129,22	
Wykonanie 2014	952 729,22	870 600,00	870 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 129,22	
2015	1 032 200,00	1 032 200,00	1 032 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 064 200,00	1 064 200,00	1 064 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 064 200,00	1 064 200,00	1 064 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	823 600,00	823 600,00	823 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	559 600,00	559 600,00	559 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [2.1] - [2.1] -
Wykonanie 2012	4 410 800,00	0,00	3 392 401,86	4 176 406,86
Wykonanie 2013	3 464 400,00	0,00	3 821 769,49	4 747 843,49
Plan 3 kw. 2014	5 088 800,00	0,00	1 097 847,78	1 796 653,78
Wykonanie 2014	3 393 800,00	0,00	3 132 399,55	3 831 205,55
2015	3 961 600,00	0,00	1 339 700,00	1 739 700,00
2016	2 897 400,00	0,00	3 464 200,00	3 464 200,00
2017	1 833 200,00	0,00	3 464 200,00	3 464 200,00
2018	1 009 600,00	0,00	3 223 600,00	3 223 600,00
2019	450 000,00	0,00	2 859 600,00	2 859 600,00
2020	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik arytmetyczna z 3 poprzednich lat).	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik arytmetyczna z 3 poprzednich lat).	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 arytmetyczna z 3 poprzednich lat).	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.	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.	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.
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
$\frac{((2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)) / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	$\frac{(0.1) - ((5.1) + (1) + (2.1) - (2.1) + (2.1) + (2.1) + (2.1) + (2.1) - (1) - (1) + (1))}{(1) + (1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]		
Wykonanie 2012	4.42%	855 300,00%	4.45%	0.10	0.00%	0.00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3.34%	202 150,00%	3.35%	0.12	0.00%	0.00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3.06%	202 150,00%	3.06%	0.04	0.00%	0.00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2.98%	202 150,00%	2.99%	0.10	0.00%	0.00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2015	3.81%	202 200,00%	3.81%	0.06	8.86%	10.75%	TAK	TAK	TAK	TAK
2016	3.87%	0.00%	3.87%	0.11	7.48%	9.37%	TAK	TAK	TAK	TAK
2017	3.86%	0.00%	3.86%	0.11	7.18%	9.07%	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	2.99%	0.00%	2.99%	0.11	9.58%	9.58%	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	2.10%	0.00%	2.10%	0.09	10.99%	10.99%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	1.42%	0.00%	1.42%	0.09	10.43%	10.43%	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	14 657 752,30	2 597 843,69	1 517 485,16	247 485,16	1 270 000,00	733 042,51	1 075 054,34	682 352,5
Wykonanie 2013	0,00	0,00	14 730 146,70	2 688 144,33	1 465 534,75	265 896,00	1 199 638,75	1 064 334,75	120 000,00	120 000,0
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	15 238 954,75	2 933 909,00	2 912 984,95	688 891,39	2 224 093,56	2 160 000,00	63 000,00	0,0
Wykonanie 2014	0,00	0,00	15 270 462,53	2 925 539,33	2 389 694,76	688 891,39	1 700 803,37	1 678 803,37	22 000,00	0,0
2015	0,00	0,00	15 448 756,24	3 024 200,00	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	1 681 500,00	210 000,0
2016	1 064 200,00	1 064 200,00	15 400 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 500 000,00	500 000,0
2017	1 064 200,00	1 064 200,00	15 600 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 500 000,00	500 000,0
2018	823 600,00	823 600,00	15 900 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 500 000,00	500 000,0
2019	559 600,00	559 600,00	16 100 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 400 000,00	500 000,0
2020	450 000,00	450 000,00	16 200 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 500 000,00	500 000,0

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2			
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ⁽⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2				
Formuła													
Wykonanie 2012	327 170,21	327 170,21	327 170,21	35 329,37	35 329,37	35 329,37	327 170,21	327 170,21	327 170,21	327 170,21			
Wykonanie 2013	177 116,92	177 116,92	177 116,92	368 536,00	368 536,00	368 536,00	197 896,00	197 896,00	197 896,00	197 896,00			
Plan 3 kw. 2014	673 244,15	673 244,15	673 244,15	345 196,00	345 196,00	345 196,00	704 487,39	704 487,39	704 487,39	704 487,39			
Wykonanie 2014	673 244,15	673 244,45	673 244,45	345 196,00	345 196,00	345 196,00	704 487,39	704 487,39	704 487,39	704 487,39			
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	w tym:		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	w tym:		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	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2012	248 536,84	248 536,84	248 536,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	345 196,00	345 196,00	345 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	345 196,00	345 196,00	345 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z art. 203 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27.09.2013 r. o zmianie ustawy o realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
2015	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
2016	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
2017	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
2018	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
2019	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	
2020	0,00		0,00	0,00				0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 163 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	946 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	870 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	870 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 032 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 064 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 064 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	823 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	559 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczała poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 4
zarządzenia nr 4
z dnia 2014-

kwoty w
zł

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w miejscowości Targowisko	LUBAWA	2014	2015	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Modernizacja boiska sportowego wraz z bieżnią przy ZS Grabowo - Wałdyki	LUBAWA	2011	2015	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000
1.3.2.3	Projekt i budowa budynku socjalnego	LUBAWA	2011	2015	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000
1.3.2.4	Przebudowa drogi w miejscowości Kazanice	Urząd Gminy Lubawa	2014	2015	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000
1.3.2.5	Wykonanie instalacji gazowej na gaz płynny w Świeżycy wiejskiej w Szczepankowie	Urząd Gminy Lubawa	2014	2015	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000

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:

3. 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.
4. Pisma Nr FK-I.3110.22.2014 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, który ustalił wstępne kwoty dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2015 rok.
5. Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.
6. 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 m³ - 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 :

za organ wykonawczy "TOMASZ" EWERTOWSKI
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia
2014.11.17

- 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 -Oswiec (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 projektu budżetu), które mają wpływać na poprawę warunków życia mieszkańców oraz rozwój naszej Gminy.