

INFORMACJA OPISOWA **do projektu budżetu Miasta i Gminy Sępólno na 2015 r.**

Projekt budżetu miasta i gminy Sępólno został opracowany na podstawie aktualnego stanu prawnego tj. :

1. Ustawy o finansach publicznych
2. Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
3. Założeń do projektu budżetu państwa na rok 2015 –prognozy wzrostu cen towarów i usług oraz wynagrodzeń
4. Informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2015 rok oraz o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa
5. Informacji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK-I.3110.22.2014 z dnia 22 października 2014 r. o wstępnej kwocie dochodów budżetowych i dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2015.
6. Uchwały Rady Miejskiej w Sępólnie Nr XI/73/11 z dnia 30 września 2011 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej
7. Ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy o podatku rolnym i leśnym
8. Informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na rok 2015.

D O C H O D Y :

Projekt budżetu po stronie dochodów zamyka się kwotą 23.275.619,58 zł, co stanowi 93,9% roku bazowego.

Na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów (pismo Nr ST3/4820/16/2014) przyjęto wpływy do budżetu z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1.792.797,00 zł.

Planowana kwota subwencji ogólnej :

- część wyrównawcza – 3.153.411,00 zł, z tego:
 - kwota podstawowa – 1.895.166,00 zł – jest to kwota przeznaczona dla gmin, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju,
 - kwota uzupełniająca – 1.258.245,00 zł – przeznaczona dla gmin, w których gęstość zaludnienia w gminie ustalona na 31 grudnia 2013 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju (w gminie Sępólno przy liczbie mieszkańców na 31 grudnia 2013 r. wynoszącej 6 588 osób, średnia gęstość zaludnienia na 1 km² wynosiła 26,74 osób wobec średniej gęstości zaludnienia w kraju wynoszącej 123,12 osób),
- część oświatowa – 4.767.647,00 zł,
- część równoważąca – 302.126,00 zł
- wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych oszacowano, przyjmując za podstawę przedmiot opodatkowania i przewidywane zmiany oraz przy założeniu wzrostu stawek podatkowych o 0,4 %,
- dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano przyjmując za podstawę cenę skupu żyta w wysokości 61,37 zł za 1 q,

- dochody z tytułu podatku leśnego zaplanowano przyjmując za podstawę cenę sprzedaży drewna w wysokości 188,85 za 1 m³,
- pozostałe dochody przyjęto na podstawie wykonania roku bazowego z zastosowaniem prognozowanego wskaźnika wzrostu cen w roku planowanym oraz w oparciu o przewidywane wpływy.

Planowane dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przewidziane w kwocie 1.792.797,00 zł zostały obliczone wg udziału w wysokości 37,67%. Przekazana informacja o kwocie nie ma jednak charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Biorąc pod uwagę wykonanie za rok bieżący spodziewany jest raczej wpływ udziałów w niższej kwocie.

Planowane wpływy z podatku rolnego i od nieruchomości obejmują podatek za rok 2015 oraz windykację zaległości podatkowych z tych tytułów.

Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zostały przyjęte do budżetu w kwotach przyznanych na rok 2015, tj. w wysokości 3.756.730,00 zł, w tym na prowadzenie spraw z zakresu ewidencji ludności – 33.431,00 zł, na prowadzenie spraw związanych z prowadzeniem spraw administracyjnych – 646,00 zł, na zadania związane z gotowością struktur administracyjno-gospodarczych kraju do obrony państwa – 600,00 zł, na zadania z zakresu pomocy społecznej – 3.720.901,00 zł oraz na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców – 1.152,00 zł.

Dotacja na zadania zlecone z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego oraz zmiany imion i nazwisk, została przyznana według kryterium liczby zrealizowanych przez gminę spraw z tego zakresu w roku 2013, z uwzględnieniem ujednoliconego czasu realizacji poszczególnych zadań oraz wskazanej stawki roboczogodziny jednolitej we wszystkich województwach, tj. 22,92 zł.

Oznacza to dla nas spadek dotacji w stosunku do roku 2014 z kwoty 75.190,00 zł do kwoty 33.431,00 zł (44,5% dotacji zeszłorocznej).

Dotacje na zadania własne zostały wstępnie przyznane przez Wojewodę w wysokości 697.488,00 zł.

W planie dochodów budżetu ujęto przewidywaną dotację przedszkolną w kwocie **1.273,00 zł** na przedszkolaka – łącznie 154.033,00 zł – wg wyliczeń z poszczególnych szkół.

Jest to dotacja na dzieci z oddziałów przedszkolnych – 75 dzieci – dotacja – 95.475,00 zł, na dzieci w przedszkolu – 25 dzieci – dotacja 31.825,00 zł i na dzieci w punktach przedszkolnych – 21 dzieci – dotacja – 26.733,00 zł.

Przyznana wstępnie część oświatowa subwencji ogólnej na rok 2015 w wysokości 4.767.647,00 zł, w tym: na specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży – kwota 221.500,00 zł, jest **wyższa** od subwencji za rok 2014 o kwotę **243.390,00 zł**.

Subwencja na 1 dziecko w roku 2013 wyniosła 8.168,74 zł.

Biorąc pod uwagę, że liczba uczniów w naszej gminie systematycznie spada, a liczba nauczycieli nie maleje, praktycznie już od kilku lat nie ma środków na utrzymanie wszystkich szkół. Liczba uczniów we wrześniu 2014 r. wyniosła 641 osób (spadek w stosunku do 2013 r. o 52 uczniów), w tym w SP Dietrichowó – 81 uczniów, w SP Poniki – 84 uczniów, w SP Wiatrowiec – 53 uczniów i w ZSP Sępól – 423 uczniów.

Wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych na przyszły rok zostały przez to bardzo ograniczone. Brak również środków na pozostałe zadania, choćby z zakresu opieki społecznej, gdzie zadań przybyło, a środków nie.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej na rok 2015 jest **niższa** w stosunku do roku 2014 o kwotę **180.934,00 zł**. Niższa kwota subwencji ma związek z obniżeniem ceny żyta do wyliczenia podatku rolnego na 2013 r. z kwoty 75,86 zł do kwoty 69,00 zł.

W roku poprzednim subwencja wyrównawcza spadła w stosunku do roku poprzedniego o kwotę **941.373,00 zł**.

Łącznie więc przez dwa lata subwencja zmalała o **1.122.307,00 zł**.

Ponieważ cena żyta do podatku rolnego jest teraz wyliczana z 11 kwartałów, a więc jest na wyrównanym poziomie, nie należy się spodziewać w przyszłych latach znaczących wzrostów subwencji. Oznacza to, że bez znacznego obniżenia wydatków rzędu ok. miliona zł, nie będzie pieniędzy na właściwe funkcjonowanie gminy.

Cena żyta do podatku rolnego na rok 2015 spadła z kwoty 69,28 zł do kwoty 61,37 zł. Oznacza to dla budżetu gminy dalszy spadek dochodów. Natomiast wydatki, zwłaszcza te oparte na regule kosztowej, mają zawsze tendencję rosnącą.

W dochodach na rok 2015 zaplanowano otrzymanie dotacji z Programu PROW 2007-2013 na budowę sieci wodociągowej rozdzielczej PE dn. 90 wraz z przyłączami w Smolance Kolonii w kwocie – 162.500,00 zł. Koszt zadania wynosi 266.621,00 zł, wydatki na rok 2015 – 252.230,00 zł.

Umowa podpisana w tej sprawie z Samorządem Województwa w dniu 4 listopada 2014 r. przewiduje zakończenie realizacji inwestycji do końca maja 2015 r.

Zaplanowano również otrzymanie środków na sfinansowanie inwestycji realizowanej pod nazwą „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – województwo warmińsko-mazurskie” przez Samorząd Województwa w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013. Kwota dotacji wyniesie 74.693,74 zł i pokrywa całość kosztów.

Zaplanowano otrzymanie dotacji w kwocie 1.065.424,00 zł z budżetu Wojewody na przebudowę drogi gminnej ul. Wojska Polskiego w Sępólnie na odcinku 1 777 m w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – etap II” (tzw. schetynówka).

W 2014 r. ponownie złożono wniosek o dofinansowanie przebudowy tej drogi i na razie nasz wniosek jest na drugim miejscu na liście rezerwowej.

Koszt zadania wynosi 2.130.848,13 zł i dotacja wyniesie 50% całości. Zaplanowano również otrzymanie na swoją część kosztów pomocy z Powiatu Bartoszyckiego w kwocie 100.000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zostały zaplanowane w kwocie 231.500,00 zł. Są to dochody majątkowe, zbliżone wielkością do dochodów osiągniętych z tego tytułu w poprzednich latach.

Ogółem dochody majątkowe wynoszą 2.571.585,74,00 zł, natomiast dochody bieżące – 20.704.033,84 zł.

Zaplanowano dochody i wydatki związane z realizacją dwóch projektów realizowanych w ramach Programu Kapitał Ludzki, tj. projekt „Poznanie przez działanie” i „Równy start uczniów do wymagań XXI wieku”. Są to projekty kontynuowane z lat poprzednich. Koszt ich realizacji w roku 2015 (do końca lipca 2015 r.) wyniesie łącznie 137.270,84 zł.

Dochody bieżące to przede wszystkim wpływy z podatków i udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych.

Zaplanowano również wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w Dz. 756 75618 § 0490.

Zaplanowane dochody bieżące są wyższe od zaplanowanych wydatków bieżących, zgodnie z art. 242 Ustawy o finansach publicznych. Różnica wynosi 385.200,24 zł.

WYDATKI:

Planowane wydatki na rok 2015 wynoszą 24.947.421,58 zł, i zakładają zmniejszenie w stosunku do roku 2014 o **2,5%**.

Przy projektowaniu wydatków budżetu miasta i gminy przyjęto następujące założenia :

- na podstawie Zarządzenia Burmistrza Nr 400/14 założono utrzymanie wydatków bieżących na poziomie roku 2014.,
- fundusz wynagrodzeń pracowników samorządowych zwiększono o 3%,
- wynagrodzenia dla nauczycieli pozostawiono w dotychczasowej wysokości ,
- przyjęto wysokość składek na Fundusz Pracy – 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
- wielkość funduszu nagród w jednostkach organizacyjnych przyjęto do wysokości 1% planowanego funduszu płac,
- zaplanowano wysokość środków na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli wynoszącą 1% planowanego funduszu płac nauczycieli.

Powyższe założenia dotyczące wzrostu wydatków bieżących uległy następnie korekcie z uwagi na konieczność zmniejszenia wydatków bieżących związaną ze zbyt niskimi dochodami bieżącymi.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące stanowią 81,4%, a wydatki majątkowe 18,6%.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią – 36,5% ogółu wydatków, dotacje na zadania bieżące – 3,4% i obsługa długu publicznego – 1,3%.

Wydatki majątkowe przewidziane do realizacji w 2015 r. wyniosą 4.628.587,98 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 4.512.887,98 zł. W wydatkach inwestycyjnych zawarte są wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych - 1.370.008,74 zł.

Wydatki inwestycyjne wymienione są szczegółowo w Zał. Nr 3 do projektu.

Oprócz wydatków inwestycyjnych zaplanowano wydatki majątkowe.

Zaplanowano dotację majątkową dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępopolu, w kwocie 10.500,00 zł na remont/modernizację budynku Ośrodka, w tym wymianę instalacji elektrycznej, oraz dotację dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w Sępopolu w wysokości 5.200,00 zł na zakup pompy cyrkulacyjnej firmy Grundfos lub zamiennika LFP Leszno, typ 65 120/2 do instalacji centralnego ogrzewania w kotłowni miejskiej.

W wydatkach bieżących zaplanowano obowiązkową wpłatę na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% przewidywanych wpływów z podatku rolnego – kwotę 54.000,00 zł.

Na drogi powiatowe przeznaczono 106.440,00 zł, w tym, kwota 100.000,00 zł dla Powiatu Bartoszyckiego na remont/przebudowę parkingu zlokalizowanego przy Szpitalu Powiatowym w Bartoszycach na podstawie umowy partnerskiej.

Na drogi gminne przeznaczono 2.797.863,47 zł, w tym na bieżące wydatki – 147.923,47 zł, (w tym: częściowe finansowanie z Funduszu Sołeckiego).

Oprócz modernizacji ul. Wojska Polskiego, o czym mowa wyżej, zaplanowano przebudowę przepustu okularowego na rzece Mamlak w Lwowcu – kwota wg kosztorysu – 361.000,00 zł, z dofinansowaniem z Samorządu Województwa w wysokości 50% kosztów, ale nie więcej niż 100.000,00 zł.

Zaplanowano remonty dróg lokalnych w kwocie 79.000,00 zł, jak w zał. Nr 3.

Ponadto wydatki na utrzymanie dróg znajdują się w zaplanowanej dotacji na ten cel dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych.

Na Gospodarkę Mieszkaniową zaplanowano 288.215,00 zł, w tym dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej i Usług Komunalnych w wysokości 283.015,00 zł.

Dotacja dla Zakładu jest przeznaczona na wyrównanie do kosztów utrzymania i remontów bieżących administrowanych mieszkań komunalnych – kwota 200.995,00 zł, na dopłatę do kosztów utrzymania cmentarza (w tym: wywozu nieczystości stałych) – kwota 23.520,00 zł oraz na dopłatę do kosztów utrzymania dróg, w tym oczyszczania, odśnieżania i utrzymania zieleni – kwota 58.500,00 zł.

W zakresie gospodarowania gruntami i nieruchomościami przewidziano wydatki w kwocie 53.530,00 zł, w tym: zakup nieruchomości niezabudowanej w Sępólnie o pow. 0,0263 ha, droga (ul. Nowa).

Wydatki na Administrację Publiczną w wysokości 2.424.760,00 zł dotyczą wydatków w ramach zadań zleconych i własnych.

Zadania zlecone związane są z funkcjonowaniem Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencją ludności, na które przyznano dotację w kwocie 34.677,00 zł.

Zadania własne to wydatki dotyczące obsługi Rady Miejskiej, funkcjonowania Urzędu, promocji miasta i gminy oraz pozostałe wydatki, w tym: diety dla sołtysów oraz składki członkowskie dla Stowarzyszenia Euroregion „Bałtyk”, Lokalnej Grupy Działania „Barcja” i dla Związku Gmin Warmińsko – Mazurskich.

W planie wydatków Urzędu znajdują się dodatkowo wydatki związane z wynagrodzeniami prowizyjnymi dla sołtysów i inkasentów oraz innymi kosztami obsługi poboru podatków.

Zaplanowane koszty osobowe i materiałowe nie pokrywają całości koniecznych wydatków, w związku ze wspomnianym wyżej brakiem dochodów.

Przypomnieć należy, że przyszły rok jest pierwszym rokiem nowej kadencji w samorządach, co oznacza być może dodatkowe koszty.

W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano zakup sprzętu komputerowego dla Urzędu w kwocie 10.000,00 zł, w ramach wymiany zużytego sprzętu.

Planowane wydatki na Ochotniczą Straż Pożarną wynoszą 130.100,00 zł i są przeznaczone na wypłatę diet dla strażaków za udział w akcji gaśniczej i udział w szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną, na zakup paliwa i części do samochodów strażackich oraz sprzętu gaśniczego a także na ubezpieczenie samochodów i strażaków. Brak środków na zakup wyposażenia.

Wydatki przewidziane w wysokości 315.000,00 zł na obsługę długu publicznego są związane z opłatą prowizji i odsetek od zaciągniętych i zaplanowanych kredytów i pożyczek. Są one wyższe w stosunku do roku ubiegłego, z uwagi na to, że w 2015 r. planuje się zaciągnięcie 2.168.802,00 zł kredytu. Niemniej jednak koszty odsetek już w roku ubiegłym spadły, w związku z obniżeniem stóp procentowych przez Narodowy Bank Polski.

Wydatki na Oświatę i Wychowanie znajdują się w dwóch działach: Oświata i Wychowanie i Edukacyjna Opieka Wychowawcza.

Łącznie wydatki oświatowe wyniosą 9.158.481,00 zł, i będą sfinansowane subwencją oświatową oraz środkami własnymi.

Udział subwencji w ogólnych wydatkach na oświatę wynosi 4.921.680,00 zł tj. 53,7% i systematycznie spada.

Przewidziano wydatki na remonty w szkołach w kwocie 68.500,00 zł.

Na sport szkolny rozdz. 80195 przeznaczono kwotę 6.700,00 zł oraz 21.000,00 zł na zakup specjalnej wykładziny na lekcje WF do Szkoły Podstawowej w Ponikach.

W ramach wydatków na oświatę wprowadza się dofinansowanie doskonalenia nauczycieli w kwocie 36.873,00 zł.

W wydatkach na oświatę zaplanowano zwrot dotacji dla Miasta Bartoszyce i Miasta Olsztyn w kwocie 25.000,00 zł za dzieci z naszej gminy uczęszczających do przedszkola niepublicznego i integracyjnego znajdującego się w Bartoszycach i w Olsztynie.

Wydatki rzeczowe na oświatę zostały ograniczone w planie budżetu z uwagi na brak środków.

Subwencja oświatowa na rok 2015 pokrywa tylko część wydatków na szkoły i gmina musi dokładać z budżetu znaczne kwoty. Odbywa się to kosztem wydatków rzeczowych. Kolejnym problemem jest zmniejszająca się liczba uczniów, która powoduje, że małe szkoły stają się coraz droższe. Liczba nauczycieli natomiast nie zmniejsza się.

W 2015 r. realizowany będzie II etap termomodernizacji budynku szkolnego w Sępopolu dofinansowanego z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014. Zaplanowane wydatki wynoszą 1.043.085,00 zł.

Wydatki na Ochronę Zdrowia wyniosą 74.400,00 zł.

Dotyczą one wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 70.000,00 zł realizowanych zgodnie z gminnym programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wydatków na przeciwdziałanie narkomanii w kwocie 4.000,00 zł.

Wydatki na Pomoc Społeczną dotyczą zadań własnych oraz zleconych. Zadania zlecone zostały ujęte w kwocie określonej wstępnie przez Wojewodę w wysokości 3.720.901,00 zł, tj. 56,2% ogółu wydatków na pomoc społeczną. Ogółem wydatki na pomoc społeczną zaplanowano w kwocie 6.619.486,00 zł, tj. 26,5% ogółu wydatków.

Wydatki na zadania własne wynoszą 2.898.585,00 zł – 43,8% ogółu wydatków na pomoc społeczną, w tym finansowanie dotacją na zadania własne w kwocie 697.488,00 zł.

Wzrosły wydatki na opłacanie pobytu w Domach Pomocy Społecznej. Planowany koszt - 609.000,00 zł, pokrywa odpłatność za 23 osoby. Brak środków na pokrycie pobytu nowych osób.

Wzrosną wydatki na rodziny zastępcze z kwoty 47.958,00 zł do kwoty 116.973,00 zł.

W rozdziale Pozostała Działalność zaplanowano środki własne – 20% - na sfinansowanie wydatków związanych z dożywianiem uczniów w wysokości 150.000,00 zł oraz 51.030,00 zł na wynagrodzenia dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne.

Ponadto zaplanowano wydatki w kwocie 8.000,00 zł na pomoc społeczną poprzez wsparcie działań na rzecz osób pozostających w trudnej sytuacji życiowej (dotyczy dystrybucji żywności w ramach programu unijnego PEAD). Zadanie przeznaczone do realizacji przez podmioty niezaliczane do sektora finansów publicznych.

W roku 2015 realizowany będzie program z dofinansowaniem środków unijnych : „Równy start uczniów do wymagań XXI wieku” – wartość projektu – 43.013,90 zł oraz „Poznanie przez działanie” – 94.256,94 zł.

Wydatki na Gospodarkę Komunalną zaplanowano w wysokości 1.369.333,19 zł i dotyczą one gospodarki ściekowej i ochrony wód, gospodarki odpadami, oczyszczania miasta i wsi, utrzymania zieleni, wydatków na oświetlenie ulic, placów i dróg oraz na pozostałą działalność, w tym wydatki na roboty publiczne i interwencyjne.

Koszty wywozu śmieci są bardzo wysokie, natomiast opłaty wpłacane przez podatników nie pokrywają kosztów, i konieczna jest ich podwyżka.

Ponadto w Dziale 900 Rozdz. 90095 § 4300 zaplanowano wydatki w kwocie 15.000,00 zł na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi.

Wydatki na Kulturę i Ochronę Dziedzictwa Narodowego dotyczą dotacji dla instytucji kultury: Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 347.000,00 zł przeznaczonej na wykonywanie zadań związanych z upowszechnianiem kultury i funkcjonowaniem Ośrodka, utrzymanie i remonty świetlic wiejskich.

Dotacja na działalność biblioteki gminnej, zakup książek i prasy wyniesie 120.000,00 zł.

Zaplanowano dotację w kwocie 8.000,00 zł na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Pozostałe wydatki w tym dziale inwestycyjne i bieżące dotyczą wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Wydatki na Kulturę Fizyczną zaplanowano w kwocie 67.000,00 zł i dotyczą one finansowania zadań w zakresie kultury fizycznej w formie dotacji dla jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych w kwocie 64.000,00 zł, oraz pozostałych wydatków inwestycyjnych.

Wykaz zadań przewidzianych do realizacji w formie dotacji przedstawia załącznik Nr 8 do budżetu.

Zaplanowana rezerwa ogólna wynosi 78.000,00 zł tj. 0,31% ogółu wydatków.

Ponadto zaplanowano obowiązkową rezerwę celową na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w wysokości 58.000,00 zł.

Budżet na rok 2015 zamyka się deficytem w wysokości 1.671.802,00 zł.

W rozchodach budżetu przewidziano spłatę rat pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 647.000,00 zł, w tym spłata rat kredytów związanych z programem unijnym – 117.000,00 zł.

Zaplanowano również przychody w kwocie 2.318.802,00 zł jako przewidziane do zaciągnięcia kredyty i inne źródła.

Przewidywane wykonanie w zakresie długu gminy na 31 grudnia 2014 r. wyniesie 7.661.418,00 zł.

Procentowy udział długu w stosunku do przewidywanych na koniec 2014 r. dochodów wyniesie 30,91%.

Planowany dług gminy na koniec 2015 r. wyniesie 9.183.220,0000 zł, tj. **39,45%** planowanych dochodów.