

**OBJAŚNIENIA
DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY W I Z N A
NA LATA 2014 - 2017**

W i z n a , grudzień 2013 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wizna opracowano na lata 2014 – 2017 na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz.885) .

Do wartości ujętych w tym dokumencie przyjęto dane finansowe z lat poprzednich tj. od 2011 r. do 2013 r. Wielkość nadwyżki z lat ubiegłych została zwiększona w 2012 r. o wartość umorzenia I raty pożyczki z WFOŚ i GW w kwocie 107.941,- zł a w 2013 r. o umorzenie II raty tejże pożyczki w wysokości 112.059,- zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek. Gmina Wizna nie zamierza zaciągać nowych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Prognozowany na lata 2014-2015 deficyt budżetu, a także planowane w tych latach rozchody tytułem spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań , będą sfinansowane z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków wynikających z rozliczeń zaciągniętych w okresach poprzednich kredytów i pożyczek.

2014 r.

Według projektu planów na 2014 r. ustalono dochody ogółem w kwocie **11.249.088,- zł**, w tym: dochody bieżące – **10.832.258,- zł**, dochody majątkowe – **416.830,- zł**.

Wydatki budżetowe natomiast ustalono w kwocie **11.971.262,- zł**, w tym: wydatki bieżące – **9.708.136,- zł**, wydatki majątkowe – **2.263.126,- zł**.

W powyższych wydatkach majątkowych zaplanowano inwestycje dwuletnią , która została umieszczoną w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, a związana z zadaniem „Rekonstrukcja (remont) mostu przez rzekę Narew w m. Bronowo w ciągu drogi dojazdowej do łąk – poprawa bezpieczeństwa przejazdu przez most”. W roku 2014 na realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano limit w wysokości 525.000,- zł.

Źródłem pokrycia deficytu w roku **2014** będzie:

- skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – **722.174,- zł**;

W 2014 roku z wolnych środków zostaną spłacone kredyty i pożyczki pozyskane w latach poprzednich w kwocie **400.000,- zł** . Złożą się na to następujące spłaty:

- spłata pożyczki na inwestycję pn. ”Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Kramkowo relacji Oczyszczalnia Wizna – Kramkowo – Srebrów – I etap” na sfinansowanie udziału własnego w kwocie **300.000,- zł**.

- spłata pożyczki na zakup samochodu strażackiego – **100.000,- zł** ;

Z tytułu spłaty odsetek od zaciągniętego długu zaplanowano kwotę **10.300,- zł**.

Na koniec 2014 r. łączna kwota długu wyniesie tylko **100.000,- zł**, (0,89 %)

Natomiast łączna kwota spłat zobowiązań na rok 2014 (raty kapitałowe wraz z odsetkami) zamyka się kwotą **410.300,- zł** , co do dochodów ogółem stanowi 3,65 %;

2015 r.

Według projektu dochody budżetu gminy na 2015 r. ustalono w kwocie **11.068.960,- zł**, w tym: dochody bieżące – **11.030.560,- zł**, dochody majątkowe – **38.400,- zł**.

Wydatki budżetowe natomiast ustalono w kwocie **11.752.000,- zł**, w tym: wydatki bieżące – **9.792.000,- zł**, wydatki majątkowe – **1.960.000,- zł**.

W powyższych wydatkach majątkowych znajduje się inwestycja kontynuowana z roku ubiegłego tj. 2015 pn.: „Rekonstrukcja (remont) mostu przez rzekę Narew w m. Bronowo w ciągu drogi dojazdowej do łąk – poprawa bezpieczeństwa przejazdu przez most”.

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” na realizację tego przedsięwzięcia w 2015 r. zaplanowano limit wydatków w wysokości 500.000,- zł.

Źródłem pokrycia deficytu w roku **2015** będzie:
- skumulowana nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – **683.040,- zł**;

W 2015 roku z wolnych środków zostanie spłacona pożyczka pozyskana w latach poprzednich w kwocie **100.000,- zł** na zakup samochodu strażackiego.

Z tytułu spłaty odsetek od zaciągniętego długu zaplanowano kwotę **2.500,- zł**.

Na koniec 2015 r. gmina nie będzie miała zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek jak również z tytułu odsetek.

Natomiast łączna kwota spłat zobowiązań na rok 2015 (raty kapitałowe wraz z odsetkami) zamyka się kwotą 102.500,- zł, co do dochodów ogółem stanowi 0,93 %;

2016 r.

Według projektu dochody budżetu gminy na 2016 r. ustalono w kwocie **11.080.000,- zł**, w tym: dochody bieżące – **11.050.000,- zł**, dochody majątkowe – **30.000,- zł**.
Wydatki budżetowe ustalono w kwocie **11.080.000,- zł**, w tym: wydatki bieżące – **9.900.500,- zł**, wydatki majątkowe – **1.179.500,- zł**.

W powyższych wydatkach majątkowych nie zaplanowano inwestycji wieloletnich, które według przepisów są przedsięwzięciami.

Na koniec 2016 r. gmina nie będzie miała zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek jak również z tytułu odsetek, tym samym wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 0 %.

2017 r.

Według projektu dochody budżetu gminy na 2017 r. ustalono w kwocie **11.150.000,- zł**, w tym: dochody bieżące – **11.100.000,- zł**, dochody majątkowe – **50.000,- zł**.
Wydatki budżetowe ustalono w kwocie **11.150.000,- zł**, w tym: wydatki bieżące – **10.045.000,- zł**, wydatki majątkowe – **1.105.000,- zł**.

W powyższych wydatkach majątkowych nie zaplanowano inwestycji wieloletnich, które według przepisów są przedsięwzięciami.

Na koniec 2017 r. gmina nie będzie miała zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek jak również z tytułu odsetek.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina Wizna spełnia warunki określone w art. 242 ustawy o finansach publicznych (dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących) oraz 243 ustawy o finansach publicznych (wskaźnik spłaty zobowiązań tytułów dłużnych).