

ZARZĄDZENIE NR 89/2020
BURMISTRZA GONIĄDZA
z dnia 13 listopada 2020 roku

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata
2021-2035**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 rok poz.713) oraz art.230 ust.1 i ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) , zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się:

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2021-2035 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Goniądzu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Goniądza
mgr inż. Grzegorz Andrzej Dudkiewicz

**Projekt
Załącznik nr 1**

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Goniądzu
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2021– 2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art.229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 roku poz. 506 z późn. zm.), Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goniądz na lata 2021 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2035, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Burmistrza Goniądza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Goniądza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust.1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Goniądza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 6. Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2022-2035 przeznaczają się na spłatę rat kredytów i wykup obligacji w latach 2022-2035.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Goniądza.

§ 8. Traci moc Uchwała Nr XV/94/19 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2020-2034 wraz ze zmianami.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 89/2020
z dnia 2020-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	27 997 052,00	25 291 720,00	1 949 594,00	15 000,00	9 445 465,00	7 653 300,00	6 228 361,00	2 212 945,00	2 705 332,00	154 264,00	2 536 868,00	
2022	28 376 143,00	26 207 068,00	2 000 000,00	17 000,00	9 945 465,00	7 800 000,00	6 444 603,00	2 365 174,00	2 169 075,00	0,00	2 169 075,00	
2023	29 242 463,00	27 092 000,00	2 050 000,00	18 000,00	10 445 465,00	8 034 000,00	6 544 535,00	2 515 174,00	2 150 463,00	0,00	2 150 463,00	
2024	28 860 000,00	27 960 000,00	2 100 000,00	20 000,00	10 845 465,00	8 300 000,00	6 694 535,00	2 665 174,00	900 000,00	0,00	900 000,00	
2025	29 800 000,00	28 800 000,00	2 150 000,00	22 000,00	11 345 465,00	8 500 000,00	6 782 535,00	2 815 174,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	30 346 000,00	29 646 000,00	2 200 000,00	24 000,00	11 845 465,00	8 860 000,00	6 716 535,00	2 965 174,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2027	30 990 000,00	30 490 000,00	2 300 000,00	26 000,00	12 245 465,00	9 050 000,00	6 868 535,00	3 115 174,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2028	32 065 465,00	31 365 465,00	2 400 000,00	28 000,00	12 645 465,00	9 150 000,00	7 042 000,00	3 265 174,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2029	33 125 938,00	32 225 938,00	2 600 000,00	30 000,00	13 145 938,00	9 300 000,00	7 150 000,00	3 415 174,00	900 000,00	0,00	900 000,00	
2030	33 882 000,00	33 082 000,00	2 750 000,00	32 000,00	13 600 000,00	9 400 000,00	7 300 000,00	3 565 174,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2031	34 684 000,00	34 184 000,00	2 900 000,00	34 000,00	14 100 000,00	9 600 000,00	7 450 000,00	3 715 174,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2032	35 736 000,00	35 236 000,00	3 100 000,00	36 000,00	14 600 000,00	9 900 000,00	7 600 000,00	3 865 174,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2033	37 308 000,00	36 608 000,00	3 300 000,00	38 000,00	15 200 000,00	10 100 000,00	7 970 000,00	4 015 174,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2034	38 410 000,00	37 710 000,00	3 500 000,00	40 000,00	15 700 000,00	10 300 000,00	8 170 000,00	4 165 174,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2035	39 600 000,00	39 000 000,00	3 700 000,00	42 000,00	16 383 000,00	10 500 000,00	8 375 000,00	4 315 174,00	600 000,00	0,00	600 000,00	

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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	30 854 184,00	24 629 302,00	9 545 178,00	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	6 224 882,00	6 224 882,00	338 091,00
2022	29 010 898,00	25 543 200,00	9 358 178,00	0,00	0,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	3 467 698,00	3 467 698,00	250 000,00
2023	28 828 595,00	26 138 000,00	9 592 132,00	0,00	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	2 690 595,00	2 690 595,00	250 000,00
2024	28 166 132,00	26 820 900,00	9 831 000,00	0,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	1 345 232,00	1 345 232,00	0,00
2025	29 106 132,00	27 650 000,00	10 078 000,00	0,00	0,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	1 456 132,00	1 456 132,00	0,00
2026	29 652 132,00	28 481 000,00	10 258 000,00	0,00	0,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	1 171 132,00	1 171 132,00	0,00
2027	30 296 132,00	29 300 000,00	10 546 000,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	996 132,00	996 132,00	0,00
2028	31 251 597,00	30 131 200,00	10 841 000,00	0,00	0,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	1 120 397,00	1 120 397,00	0,00
2029	32 312 070,00	30 934 000,00	11 144 000,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	1 378 070,00	1 378 070,00	0,00
2030	33 068 132,00	31 858 900,00	11 455 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	1 209 232,00	1 209 232,00	0,00
2031	33 870 132,00	32 900 000,00	11 776 000,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	970 132,00	970 132,00	0,00
2032	34 922 132,00	34 000 000,00	12 105 000,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	922 132,00	922 132,00	0,00
2033	36 394 132,00	35 300 900,00	12 442 000,00	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	1 093 232,00	1 093 232,00	0,00
2034	37 496 064,00	36 400 000,00	12 789 000,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 096 064,00	1 096 064,00	0,00
2035	39 329 000,00	37 700 000,00	13 144 000,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	1 629 000,00	1 629 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-2 857 132,00	0,00	3 271 000,00	3 271 000,00	2 857 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-634 755,00	413 868,00	1 048 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 623,00	634 755,00
2023	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	913 868,00	913 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	913 936,00	913 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	271 000,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	913 868,00	913 868,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	913 936,00	913 936,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	271 000,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 771 352,00	0,00	662 418,00	662 418,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 357 484,00	0,00	663 868,00	663 868,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 943 616,00	0,00	954 000,00	954 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 249 748,00	0,00	1 139 100,00	1 139 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 555 880,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 862 012,00	0,00	1 165 000,00	1 165 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 168 144,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 354 276,00	0,00	1 234 265,00	1 234 265,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 540 408,00	0,00	1 291 938,00	1 291 938,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 726 540,00	0,00	1 223 100,00	1 223 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 912 672,00	0,00	1 284 000,00	1 284 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 098 804,00	0,00	1 236 000,00	1 236 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 184 936,00	0,00	1 307 100,00	1 307 100,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	271 000,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,44%	5,39%	6,26%	7,65%	7,68%	TAK	TAK
2022	3,45%	4,89%	4,89%	6,99%	7,02%	TAK	TAK
2023	3,28%	6,12%	6,12%	4,80%	4,83%	TAK	TAK
2024	4,56%	6,82%	6,82%	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2025	4,34%	6,59%	x	5,94%	5,94%	TAK	TAK
2026	4,12%	6,39%	x	6,15%	6,17%	TAK	TAK
2027	3,93%	6,24%	x	5,46%	5,48%	TAK	TAK
2028	4,24%	6,14%	x	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2029	4,04%	6,12%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2030	3,84%	5,57%	x	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2031	3,63%	5,54%	x	6,27%	6,27%	TAK	TAK
2032	3,45%	5,12%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2033	3,61%	5,10%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2034	3,44%	4,88%	x	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2035	1,01%	4,62%	x	5,50%	5,50%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	93 052,00	93 052,00	93 052,00	2 536 868,00	2 536 868,00	2 536 868,00	187 901,00	187 901,00	162 201,00
2022	52 514,00	52 514,00	52 514,00	1 565 298,00	1 565 298,00	1 565 298,00	67 470,00	67 470,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	5 837 078,00	5 837 078,00	4 102 166,00	3 219 449,00	187 901,00	3 031 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 291 923,00	67 470,00	1 224 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 558 833,00	0,00	1 558 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	413 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 89/2020
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 946 800,00	3 219 449,00	1 291 923,00	1 558 833,00	0,00	6 070 205,00
1.a	- wydatki bieżące				762 400,00	187 901,00	67 470,00	0,00	0,00	255 371,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 184 400,00	3 031 548,00	1 224 453,00	1 558 833,00	0,00	5 814 834,00
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:				4 107 715,00	3 214 716,00	67 470,00	0,00	0,00	3 282 186,00
1.1.1	- wydatki bieżące				762 400,00	187 901,00	67 470,00	0,00	0,00	255 371,00
1.1.1.1	InnoExperiment-Innovative Approach to Teaching through Experiment ERASMUS + - wymiana międzynarodowa uczniów i nauczycieli z ZSP w Goniądzu	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Goniądzu	2019	2021	465 086,00	34 250,00	0,00	0,00	0,00	34 250,00
1.1.1.2	TIK -Talent-Innowacja-Kreatywność- TAK - Zapewnienie rownego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Goniądzu	2020	2022	297 314,00	153 651,00	67 470,00	0,00	0,00	221 121,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 345 315,00	3 026 815,00	0,00	0,00	0,00	3 026 815,00
1.1.2.1	Przebudowa stacji uzdatniania wody i przyłączy wodno-kanalizacyjnych - zaspokojenie potrzeb mieszkańców poprzez polepszenie jakości wody	Urząd Miejski w Goniądzu	2020	2021	3 345 315,00	3 026 815,00	0,00	0,00	0,00	3 026 815,00
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				2 839 085,00	4 733,00	1 224 453,00	1 558 833,00	0,00	2 788 019,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 839 085,00	4 733,00	1 224 453,00	1 558 833,00	0,00	2 788 019,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szafranki - poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Goniądz	Urząd Miejski w Goniądzu	2019	2022	1 270 622,00	2 245,00	1 217 311,00	0,00	0,00	1 219 556,00
1.3.2.3	Rozbudowa ulic gminnych: Mostowa, Piotra z Goniądza, Witosa w mieście Goniądz - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Goniądz	Urząd Miejski w Goniądzu	2020	2023	1 568 463,00	2 488,00	7 142,00	1 558 833,00	0,00	1 568 463,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Goniądzu

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2035 oparto na analizie trendów kształtowania się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie realizacji budżetu 2020 roku. Założeniem wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie w sposób możliwie realny kształtowanie się sytuacji finansowej budżetu Gminy. Jest to trudna do przewidzenia prognoza dotycząca przyszłego poziomu rozwoju Gminy jak również stopnia zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej przy uwzględnieniu zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań rozwojowych Gminy.

Dochody projektu budżetu Gminy na 2021 rok wynoszą 27 997 052 zł z tego dochody bieżące w wysokości 25 291 720 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 2 705 332 zł.

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 25 291 720 zł stanowią w znacznej części budżetu subwencje w wysokości 9 445 465 zł, tj, około 37% dochodów i są wyższe w stosunku do 2020 roku o 803 315 zł. W kolejnych latach budżetowych uwzględniono ostrożnie wzrost subwencji na poziomie od 500 tys. do 600 tys. zł

Kolejną pozycją dochodów, która ma wpływ na dochody bieżące jest udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych i plan na 2021 rok jest praktycznie na poziomie 2020 roku i wynosi 1 964 594 zł to w kolejnych latach wzrost przewiduje się średnio około 50 tys. zł.

Znaczącą część dochodów budżetu stanowią podatki i opłaty lokalne, które w 2021 roku zaplanowano na kwotę około 3 373 726 zł (13 % dochodów bieżących) a główną pozycje stanowi podatek od nieruchomości (2 212 945 zł) który wzrósł w stosunku do 2020 roku o 152 229 zł. W związku z planowanymi inwestycjami w gminie i biorąc pod uwagę zdolność do obsługi zadłużenia Gmina planuje w kolejnych latach podejmować działania umożliwiające zwiększenie stawek podatku od nieruchomości na poziomie zwiększając rocznie wpływy do budżetu około 150 000 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynoszą 7 653 300 zł, są to głównie dotacje na zadania własne i zlecone oraz dotacja w postaci zwrotu procentowego udziału w realizacji wydatków za ubiegły rok funduszu sołectkiego realizowanego przez Gminę oraz dotacja ze środków unijnych w związku z zakończeniem

realizacji projektu w oświacie. Tego rodzaju dochody zaplanowano w kolejnych latach wskaźnikiem wzrostu od 1,8 % do 2,9%. Środki z budżetu państwa w formie dotacji wspomagają realizację zadań gminnych wynikające z ustawy, chociaż nie zaspakajają w pełni potrzeb dlatego Gmina każdego roku dokłada z budżetu własne środki, czego przykładem są usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, na które Gmina otrzymała dotację w wysokości 55 000 zł , a środki własne zaangażowane w 2021 roku wynoszą 194 115 zł.

Pozostałe dochody bieżące stanowią 2 854 635 zł wpływy z najmu i dzierżawy składników majątku Gminy, wpływy z usług , wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, opłat za żywienie , opłat za odpady komunalne oraz inne dochody.

Zaplanowano dochody majątkowe w wysokości w wysokości 2 705 332 zł i w szczególności stanowią środki w wysokości 2 536 868 zł pochodzące z budżetu środków unijnych jako dofinansowanie do realizacji inwestycji zaplanowanych na 2021 rok, pozostałe dochody stanowią wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności oraz sprzedaż nieruchomości gminnych na łączną kwotę 168 464 zł.

Gmina Goniądz w celu poprawienia kondycji finansowej i realizacji zadań nałożonych na Gminę planuje w latach 2021-2022 dokonać zmiany klasyfikacji gruntów na obszarze miasta Goniądz, która jest związana jest z ujednoczeniem klasyfikacji gruntów i sposobem użytkowania nieruchomości i budynków i przeznaczeniem działek na terenie miasta. W chwili obecnej większa część mieszkańców posiada działki rolne różnej klasy gruntów nie prowadząc działalności rolniczej. Podejmowane działania spowodują zwiększenie kwoty podatku od nieruchomości w skali roku.

W roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje środki z tytułu refundacji w kwocie 1 565 298 zł (kwota dofinansowania na przebudowę stacji uzdatniania wody i przyłączy wodno-kanalizacyjnych z zakończeniem inwestycji w 2021 roku zgodnie z umową) wykazane odpowiednio w poz. 9.2-9.2.1.1. Pozostałe dochody stanowią środki w wysokości 603 777 zł pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w związku z realizacją inwestycji drogowej i modernizacji oświetlenia ulicznego na terenie miasta Goniądza w roku 2022.

W roku 2023 zaplanowano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje pochodzące z budżetu państwa z Funduszu Dróg Samorządowych oraz z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2 150 463 zł.

Wpływy dochodów majątkowych w kolejnych latach zaplanowano na poziomie planowanych dotacji na inwestycje, czyli środków, które gmina zamierza pozyskać i stanowiąc będą udział w inwestycji. Od pozyskania środków z zewnątrz w dużej mierze

będzie zależec rozwój infrastrukturalny Gminy zgodnie ze strategią rozwoju gminy.

Wydatki projektu budżetu gminy Goniądz na 2021 rok wynoszą 30 854 184 zł, z tego wydatki bieżące w wysokości 24 629 302 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 6 224 882 zł.

Wydatki bieżące Gminy na 2021 rok zaplanowano w wysokości 24 629 302 zł i związane są z wykonywaniem zadań statutowych Gminy. Wpływ na wydatki w znacznej mierze mają wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i stanowią około 38% ogółem wszystkich wydatków bieżących budżetu. Na wartość wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń wpłyną: wzrostu wynagrodzeń nauczycieli o 6% (skutek od września 2020 roku), wypłata nagród i odpraw dla pracowników, wzrost wynagrodzeń dla pracowników w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia, obowiązek składki na Pracowniczy Plan Kapitałowy jak również zatrudnienie pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy. W roku 2022 wykazano niższe wydatki na wynagrodzenia ponieważ pomniejszone zostały o odprawy emerytalne, ograniczenie zatrudnienia pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy. Ponadto podjęte zostaną czynności zmierzające w celu reorganizacji oświaty a działania takie pozwolą Gminie obniżyć koszty związane z wypłaceniem nauczycielom jednorazowego dodatku uzupełniającego wynagrodzenie za ubiegły rok (tzw. 14) w Gminie Goniądz.

Znaczna część wydatków bieżących to dotacje celowe na realizację zadań własnych w wysokości 1 453 845 zł a w szczególności dotacja dla instytucji kultury, dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego jak również dotacja podmiotowa dla instytucji oświaty (szkoła podstawowa z oddziałem przedszkolnym) prowadzona przez osobę prawną. W przypadku dotacji podmiotowej dla instytucji oświaty wielkość planowana w każdym roku jest uzależniona od liczby uczniów oraz od kwoty subwencji przewidzianej na dany rok budżetowy.

Wydatki bieżące to świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7 519 767 zł (około 31%) a w szczególności związane z wypłaceniem diet dla radnych i sołtysów za udział w posiedzeniach sesji Rady Miejskiej, ekwiwalenty za udział strażaków OSP w akcjach gaśniczych, wypłaty dodatków wiejskich nauczycielom zatrudnionym w Gminie Goniądz, świadczenia społeczne z Ośrodka Pomocy Społecznej wypłacane świadczeniobiorcom (zasiłki stałe, okresowe , dożywianie , świadczenia rodzinne, wychowawcze itp.). Wydatki te w kolejnych latach zaplanowano na poziomie 1,8% do 2,9%.

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2021 roku wynoszą zgodnie z przedłożonym załącznikiem do uchwały budżetowej 6 224 882 zł. Zaplanowane zadania inwestycyjne z dofinansowaniem środków unijnych w wysokości 2 536 868 zł i środkami

własnymi jak również środkami z emisji obligacji.

Planowany deficyt budżetu wynosi 2 857 132 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu emisji obligacji na pokrycie wydatków inwestycyjnych wykazanych w załączniku inwestycyjnym. Nadwyżka operacyjna wynosi 662 418 zł.

Przychody budżetu w wysokości 3 271 000 zł stanowią planowane do wyemitowania obligacje w 2021 roku na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2 857 132 zł oraz na spłatę rat kredytów przypadającą w 2021 roku w wysokości 413 868 zł.

Koszty obsługi zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z założeniami wynikającymi z konkursu ofert emisji obligacji i zostały zaplanowane do 2035 roku wraz ze spłatą rat kredytu długoterminowego oraz wykupem obligacji zgodnie z harmonogramem spłaty zadłużenia dla Gminy Goniądz. Koszty związane z zaciągniętym długiem wyliczono w poz. 2.1.3. wydatki na obsługę długu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goniądz na lata 2021-2035.

W 2020 roku Gmina Goniądz emituje obligacje na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz finansowanie planowanego deficytu 2020 roku w łącznej kwocie 1 120 000 zł oraz w roku 2021 emisję obligacji na kwotę 3 271 000 zł. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na spłatę rat kapitałowych kredytu oraz pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2020-2021. Z zaczerpniętych informacji publicznych wynika, iż obligacje są instrumentem korzystniejszym niż tradycyjny kredyt bankowy. Ponadto bardziej elastyczny w zakresie terminu wykupu obligacji (spłaty kapitału), który zapewnia bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu Gminy Goniądz.

Wykonanie budżetu roku 2020 wskazuje niższy wynik budżetu w wysokości 71 377 zł ze względu na dochody wykonane w wysokości 634 755 zł (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych), które zostały uwzględnione w wolnych środkach roku 2020. Kwota przychodów została zwiększona do wysokości 2 054 755 zł.

Środki z RFIL zostaną wykorzystane w roku 2022 w związku z realizacją zaplanowanych inwestycji i tym samym występują jako wolne środki, które przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu oraz na rozchody budżetu 2022.

Wykup nowych obligacji zaplanowano na lata 2024 - 2035. Dzięki odpowiedniej karencji w spłacie kapitału JST zachowa bezpieczeństwo w spełnianiu wskaźników określonych w ustawie o finansach publicznych oraz zachowa otwarte zdolności inwestycyjne na najbliższe lata. Spłata całości istniejącego i planowanego zadłużenia Gminy nastąpi w latach 2021 – 2035.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2021-2023 wyliczono na podstawie wskaźnika inflacji. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2024 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Zgodnie z powyższym nadwyżka bieżąca (różnica między dochodami i wydatkami bieżącym) ma wynosić 0,7 mln i stopniowo zwiększać się w kolejnych latach do 1,3 mln. Biorąc pod uwagę wykonania nadwyżki bieżącej w latach ubiegłych na poziomie 1,3 i 1,4 mln zł prognoza na 2021 r. została przygotowana w sposób zachowawczy, tak aby Gmina nie miała problemu z jej realizacją.

Jeżeli nadwyżka operacyjna nie zostanie wypracowana w wysokościach przedstawionych w wieloletniej prognozie finansowej gminy z przyczyn wynikających z założeń makroekonomicznych wówczas Gmina dołoży wszelkich starań aby ze swoich środków pokrywać zobowiązania dłużne a środki uzyskane ze sprzedaży majątku przeznaczy na wkład własny do inwestycji współfinansowanej ze środków unijnych bądź krajowych.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Planowane zadłużenie Gminy Goniądz na koniec 2021 roku wyniesie 9 771 352 zł zgodnie z przyjętymi założeniami do budżetu na 2021 rok.

W załączniku Nr 2 do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2021-2035 wykazano przedsięwzięcia Gminy Goniądz. W zakresie wydatków bieżących w ramach realizacji projektów dofinansowanych ze środków unijnych Zespół Szkolno-Przedszkolny w Goniądzu w latach 2019-2021 realizuje projekt „ERASMUS +” w wysokości łącznej 465 086 zł i planuje zakończyć w 2021 roku na wartości 34 250 zł. Wydatki ujęto w planie finansowym szkoły podstawowej.

Kolejnym projektem w ramach bieżącej działalności jest projekt „TIK- Talent –Innowacja-Kreatywność –TAK”, który rozpoczął się w 2020 roku przy ogólnej wartości 297 314 zł i został zaplanowany do realizacji do 2022 roku. Projekt realizuje Przedszkole Samorządowe w Goniądzu.

Ponadto w ramach realizowanych zadań inwestycyjnych wykaz przedsięwzięć uwzględnia realizację inwestycji w latach 2020-2021 na przebudowę stacji uzdatniania wody i przyłączy wodno-kanalizacyjnych. Wartość inwestycji wynosi 3 345 315 zł zgodnie z zawartymi

umowami z wykonawcami.

Kolejną inwestycją planowaną do wykonania jest przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szafranki, której wartość planowana wg wcześniej wykonanej dokumentacji projektowej na I etap wynosi 1 270 622 zł. Okres realizacji inwestycji lata 2021- 2022, przy wykonanej dokumentacji kosztorysowej w poprzednich latach na wartość 51 066 zł. Planuje się wydatkować w 2021 roku środki w wysokości 2 245 zł na aktualizację map, natomiast w 2022 roku planowana jest realizacja inwestycji o wartości 1 217 311 zł , przy dofinansowaniu ze środków Funduszu Dróg Samorządowych zgodnie ze złożonym wnioskiem w 2020 roku.

W ramach wydatków majątkowych wykazano w przedsięwzięciach realizację projektu rozbudowy ulic gminnych: Mostowa, Piotra z Goniądza, Witosa w mieście Goniądz. W 2019 roku wykonano dokumentację projektową, której koszt wyniósł 18 000 zł. Planowana realizacja inwestycji na lata 2021-2023. Realizacja inwestycji wg planowanego wydatku w 2021 roku to 2 488 zł , w 2022 roku wydatki planowane to 7 142 zł oraz finalna realizacja w 2023 roku na kwotę 1 558 833 zł. Tym samym został złożony wniosek o środki na realizację powyższej inwestycji z dofinansowania środków z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych oraz Funduszu Dróg Samorządowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goniądz na lata 2022-2035 wykazuje nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę rat kredytów i wykup obligacji zaplanowanych w latach 2022-2035.

Przewodniczący Rady Miejskiej