

Zarządzenie Nr 109/2024
Burmistrza Goniądza
dnia 13 listopada 2024 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2025 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U z 2024 r. poz. 609 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych t.j. (Dz. U. z 2024 poz. 1530 ze zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2025 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. 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
mgr inż. Grzegorz Andrzej Dudkiewicz

Uchwała Nr

**Rady Miejskiej w Goniądzu
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na
lata 2025– 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art.229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku poz. 609 ze zm.) i art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 103 z późn. zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goniądz na lata 2025 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035, 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.

3. 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.

§ 4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Goniądza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Goniądz, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Goniądz.

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

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Goniądza.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr LX/404/23 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 14.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2024-2035 wraz ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	25 732 631,64	22 735 664,03	1 874 991,00	14 442,90	7 985 923,00	7 870 853,70	4 989 453,43	1 922 889,07	2 996 967,61	68 911,78	2 928 055,83
Wykonanie 2019	24 523 342,43	23 790 047,29	1 934 355,00	17 216,55	8 577 665,00	8 081 921,94	5 178 888,80	1 894 171,47	733 295,14	40 761,00	659 118,37
Wykonanie 2020	27 205 850,48	25 262 209,35	1 897 585,00	3 724,70	8 663 650,00	9 087 215,86	5 610 033,79	1 997 752,37	1 943 641,13	126 810,00	1 810 095,02
Wykonanie 2021	31 302 902,05	27 536 153,33	2 110 302,00	2 142,78	9 804 272,00	8 926 108,77	6 693 327,78	2 181 636,71	3 766 748,72	377 835,29	3 386 192,79
Wykonanie 2022	39 702 189,73	33 536 516,49	4 731 049,57	14 219,97	9 010 476,00	12 126 342,64	7 654 428,31	2 306 284,65	6 165 673,24	252 890,05	5 911 035,13
Wykonanie 2023	39 408 456,40	27 058 294,55	1 807 840,00	13 275,00	11 274 348,00	5 830 505,47	8 132 326,08	2 510 830,92	12 350 161,85	160 443,76	12 188 769,00
Plan 3 kw. 2024	40 162 445,00	28 520 624,00	2 333 382,00	13 171,00	11 293 222,00	6 552 040,00	8 328 809,00	2 666 666,00	11 641 821,00	669 680,00	10 971 201,00
Wykonanie 2024	36 099 603,00	31 188 646,00	2 598 230,00	13 171,00	12 028 374,00	7 962 833,00	8 586 038,00	2 666 666,00	4 910 957,00	40 000,00	4 870 017,00
2025	45 983 090,00	30 644 753,00	8 757 532,00	2 392,00	9 806 885,00	4 272 509,00	7 805 435,00	2 699 175,00	15 338 337,00	743 700,00	14 584 637,00
2026	32 417 320,00	31 717 320,00	9 064 046,00	2 476,00	10 150 126,00	4 422 047,00	8 078 625,00	2 793 646,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2027	33 200 556,00	32 700 556,00	9 345 031,00	2 553,00	10 464 780,00	4 559 130,00	8 329 062,00	2 880 249,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	34 282 172,00	33 782 172,00	9 606 692,00	2 624,00	10 757 794,00	4 686 786,00	8 728 276,00	2 960 896,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	35 057 424,00	34 557 424,00	9 875 679,00	2 697,00	11 059 012,00	4 818 016,00	8 802 020,00	3 043 801,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	35 921 358,00	35 421 358,00	10 122 571,00	2 764,00	11 335 487,00	4 938 466,00	9 022 070,00	3 119 896,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	36 806 892,00	36 306 892,00	10 375 635,00	2 833,00	11 618 874,00	5 061 928,00	9 247 622,00	3 197 893,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2032	37 714 565,00	37 214 565,00	10 635 026,00	2 904,00	11 909 346,00	5 188 476,00	9 478 813,00	3 277 840,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2033	38 644 930,00	38 144 930,00	10 900 902,00	2 977,00	12 207 080,00	5 318 188,00	9 715 783,00	3 359 786,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2034	39 598 554,00	39 098 554,00	11 173 425,00	3 051,00	12 512 257,00	5 451 143,00	9 958 678,00	3 443 781,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2035	40 576 018,00	40 076 018,00	11 452 761,00	3 127,00	12 825 063,00	5 587 422,00	10 207 645,00	3 529 876,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2018	27 405 452,21	21 480 047,14	7 655 483,86	0,00	0,00	166 545,55	166 545,55	0,00	0,00	5 925 405,07	5 925 405,07	260 500,55
Wykonanie 2019	24 190 714,21	22 379 139,00	7 883 326,83	0,00	0,00	174 607,20	0,00	0,00	0,00	1 811 575,21	1 811 575,21	622 302,11
Wykonanie 2020	25 706 217,88	24 372 405,78	8 765 768,51	0,00	0,00	99 504,30	0,00	0,00	0,00	1 333 812,10	1 333 812,10	141 755,71
Wykonanie 2021	29 594 884,13	25 419 520,07	9 362 914,95	0,00	0,00	93 278,26	0,00	0,00	0,00	4 175 364,06	4 145 364,06	160 144,72
Wykonanie 2022	38 165 171,10	29 466 563,70	10 098 044,41	0,00	0,00	555 895,82	0,00	0,00	0,00	8 698 607,40	5 698 607,40	822 944,77
Wykonanie 2023	40 000 794,96	27 285 435,15	11 787 240,87	0,00	0,00	705 197,77	0,00	0,00	0,00	12 715 359,81	12 715 359,81	871 446,22
Plan 3 kw. 2024	45 885 222,00	30 069 302,00	13 641 267,00	0,00	0,00	571 857,00	0,00	0,00	0,00	15 815 920,00	15 638 120,00	1 084 380,00
Wykonanie 2024	40 841 183,00	31 608 007,00	13 945 327,00	0,00	0,00	588 351,00	0,00	0,00	0,00	9 233 176,00	9 055 376,00	695 006,00
2025	46 368 760,00	29 765 632,00	14 313 080,00	0,00	0,00	536 968,00	0,00	0,00	0,00	16 603 128,00	16 425 328,00	1 783 224,00
2026	31 723 452,00	30 776 925,00	15 000 108,00	0,00	0,00	488 623,00	0,00	0,00	0,00	946 527,00	768 727,00	177 800,00
2027	32 506 688,00	31 754 295,00	15 648 863,00	0,00	0,00	440 276,00	0,00	0,00	0,00	752 393,00	574 593,00	177 800,00
2028	33 468 304,00	32 503 599,00	16 270 905,00	0,00	0,00	391 959,00	0,00	0,00	0,00	964 705,00	418 630,00	177 800,00
2029	34 243 556,00	33 480 898,00	16 706 152,00	0,00	0,00	334 460,00	0,00	0,00	0,00	762 658,00	762 658,00	0,00
2030	35 107 490,00	34 275 556,00	17 140 512,00	0,00	0,00	276 995,00	0,00	0,00	0,00	831 934,00	831 934,00	0,00
2031	35 993 024,00	35 091 544,00	17 573 310,00	0,00	0,00	219 527,00	0,00	0,00	0,00	901 480,00	901 480,00	0,00
2032	36 900 697,00	35 920 211,00	17 995 069,00	0,00	0,00	162 090,00	0,00	0,00	0,00	980 486,00	980 486,00	0,00
2033	38 231 062,00	36 772 386,00	18 422 452,00	0,00	0,00	104 594,00	0,00	0,00	0,00	1 458 676,00	1 458 676,00	0,00
2034	39 184 618,00	37 643 657,00	18 850 774,00	0,00	0,00	77 528,00	0,00	0,00	0,00	1 540 961,00	1 540 961,00	0,00
2035	39 696 018,00	38 523 452,00	19 284 342,00	0,00	0,00	92 920,00	0,00	0,00	0,00	1 172 566,00	1 172 566,00	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
Wykonanie 2018	-1 672 820,57	0,00	3 609 665,72	1 749 666,00	789 677,00	0,00	0,00	1 859 999,72	883 143,57
Wykonanie 2019	332 628,22	332 628,22	7 532 684,20	6 508 088,00	0,00	0,00	0,00	1 024 596,20	0,00
Wykonanie 2020	1 499 632,60	713 868,00	2 320 015,42	1 120 000,00	0,00	15 890,31	0,00	1 184 125,11	0,00
Wykonanie 2021	1 708 017,92	413 868,00	5 994 554,94	2 880 000,00	0,00	120 065,47	0,00	2 994 489,47	0,00
Wykonanie 2022	1 537 018,63	413 868,00	7 294 236,87	0,00	0,00	223 367,77	0,00	7 070 869,10	0,00
Wykonanie 2023	-592 338,56	0,00	8 417 387,50	0,00	0,00	373 394,00	373 394,00	8 043 993,50	218 944,56
Plan 3 kw. 2024	-5 722 777,00	0,00	6 416 645,00	0,00	0,00	39 507,00	39 507,00	6 377 138,00	5 683 270,00
Wykonanie 2024	-4 741 580,00	0,00	5 435 448,00	0,00	0,00	39 507,00	39 507,00	5 395 941,00	4 702 073,00
2025	-385 670,00	0,00	1 079 538,00	0,00	0,00	59 847,00	59 847,00	1 019 691,00	325 823,00
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	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	413 936,00	413 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	880 000,00	880 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	959 989,00	959 989,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 665 297,00	6 665 297,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	713 868,00	713 868,00	300 000,00	300 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	413 936,00	413 936,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	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:	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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					
		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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 671 367,05	0,00	1 255 616,89	3 115 616,61
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 510 689,45	0,00	1 410 908,29	2 435 504,49
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 914 220,00	0,00	889 803,57	2 089 818,99
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 380 352,00	0,00	2 116 633,26	5 231 188,20
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 966 484,00	0,00	4 069 952,79	11 364 189,66
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 656 083,00	0,00	-227 140,60	8 190 246,90
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 552 616,00	0,00	-1 548 678,00	4 867 967,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 858 748,00	0,00	-419 361,00	5 016 087,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 164 880,00	0,00	879 121,00	1 958 659,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 471 012,00	0,00	940 395,00	940 395,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 777 144,00	0,00	946 261,00	946 261,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 963 276,00	0,00	1 278 573,00	1 278 573,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 149 408,00	0,00	1 076 526,00	1 076 526,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 335 540,00	0,00	1 145 802,00	1 145 802,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 521 672,00	0,00	1 215 348,00	1 215 348,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 707 804,00	0,00	1 294 354,00	1 294 354,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 293 936,00	0,00	1 372 544,00	1 372 544,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	880 000,00	0,00	1 454 897,00	1 454 897,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 552 566,00	1 552 566,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	3,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-4,35%	-1,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	0,44%	0,61%	x	x	x	x
2025	4,67%	5,60%	x	9,44%	9,71%	TAK	TAK
2026	4,33%	5,24%	x	7,91%	8,60%	TAK	TAK
2027	4,03%	4,93%	x	7,06%	7,74%	TAK	TAK
2028	4,14%	5,74%	x	6,76%	7,45%	TAK	TAK
2029	3,86%	4,74%	x	5,87%	6,55%	TAK	TAK
2030	3,58%	4,67%	x	3,58%	4,26%	TAK	TAK
2031	3,31%	4,59%	x	3,80%	4,48%	TAK	TAK
2032	3,05%	4,55%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2033	1,58%	4,50%	x	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2034	1,46%	4,55%	x	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2035	2,82%	4,77%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	411 082,13	411 082,13	411 082,13	2 855 217,87	2 855 217,87	2 269 052,34	144 721,95	144 721,95	127 924,28
Wykonanie 2019	183 043,74	183 043,74	183 043,74	179 280,93	179 280,93	177 321,90	357 161,02	357 161,02	349 161,02
Wykonanie 2020	334 218,06	334 218,06	334 218,06	539 320,44	539 320,44	539 320,42	439 222,33	439 222,33	424 977,94
Wykonanie 2021	260 051,35	260 051,35	246 165,44	380 201,35	380 201,35	380 201,35	284 329,59	284 329,59	253 963,60
Wykonanie 2022	619 353,38	619 353,38	611 807,60	2 564 209,01	2 564 209,01	2 564 209,01	440 734,47	440 734,47	417 590,01
Wykonanie 2023	38 967,16	38 967,16	38 967,16	811 424,90	811 424,90	811 424,90	228 430,70	228 430,70	222 090,22
Plan 3 kw. 2024	195 378,00	195 378,00	195 378,00	83 000,00	83 000,00	83 000,00	216 092,00	216 092,00	216 092,00
Wykonanie 2024	198 778,00	198 778,00	191 767,00	109 800,00	109 800,00	88 938,00	131 931,00	131 931,00	125 566,00
2025	221 988,00	221 988,00	217 314,00	780 795,00	780 795,00	634 572,00	281 831,00	281 831,00	276 511,00
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
Wykonanie 2018	4 479 101,26	4 479 101,26	3 240 519,11	117 507,00	116 057,00	1 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	607 202,35	607 202,35	505 667,00	277 967,00	277 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	291 000,00	291 000,00	150 539,28	490 419,00	187 119,00	303 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 687 984,50	3 687 984,50	1 961 388,91	3 427 424,00	320 261,00	3 107 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 641 276,16	1 641 276,16	1 338 876,46	5 820 084,00	396 544,00	5 423 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	612 756,00	612 756,00	610 045,10	12 441 238,00	183 610,00	12 257 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	83 000,00	83 000,00	83 000,00	8 143 409,00	223 797,00	7 919 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	83 000,00	83 000,00	67 230,00	8 445 128,00	139 636,00	8 305 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	807 595,00	807 595,00	656 280,00	14 847 248,00	288 271,00	14 558 977,00	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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	w tym:					
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
Wykonanie 2018	959 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 665 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 468,60	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	713 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 601,45	x	0,00	38 645,38
Wykonanie 2021	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	2 965,59
Wykonanie 2022	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	813 868,00	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	880 000,00	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 wyliczaniu 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. Automatyczne wyliczenia 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 109/2024
z dnia 2024-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 835 851,00	14 847 248,00	0,00	0,00	0,00	1 366 592,00
1.a	- wydatki bieżące				427 907,00	288 271,00	0,00	0,00	0,00	427 907,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 407 944,00	14 558 977,00	0,00	0,00	0,00	938 685,00
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:				438 092,00	223 161,00	0,00	0,00	0,00	438 092,00
1.1.1	- wydatki bieżące				255 092,00	123 161,00	0,00	0,00	0,00	255 092,00
1.1.1.1	Nauczyciele na start 2 - Wymiana doświadczeń zawodowych kadry pedagogicznej w ramach Erasmus+	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W GONIĄDZU	2024	2025	193 592,00	95 161,00	0,00	0,00	0,00	193 592,00
1.1.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Goniądz - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Goniądz	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2024	2025	61 500,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				183 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	183 000,00
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Goniądz - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Goniądz	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2024	2025	183 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	183 000,00
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				15 397 759,00	14 624 087,00	0,00	0,00	0,00	928 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				172 815,00	165 110,00	0,00	0,00	0,00	172 815,00
1.3.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Goniądz - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Goniądz	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2024	2025	14 145,00	6 440,00	0,00	0,00	0,00	14 145,00
1.3.1.2	Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Goniądz - Ustalenie stanu zagospodarowania i zabudowy, uwarunkowań zewnętrznych i uwarunkowań przestrzennych gminy	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2024	2025	158 670,00	158 670,00	0,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 224 944,00	14 458 977,00	0,00	0,00	0,00	755 685,00
1.3.2.1	Modernizacja sieci dróg gminnych gminy Goniądz w otoczeniu cennego przyrodniczo Biebrzańskiego Parku Narodowego" - Modernizacja sieci dróg gminnych gminy Goniądz w otoczeniu cennego przyrodniczo Biebrzańskiego Parku Narodowego"	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2023	2025	5 988 882,00	5 681 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Goniądz - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Goniądz	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2024	2025	42 090,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	42 090,00
1.3.2.3	Poprawa racjonalności gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Goniądz- sercu Biebrzańskiego Parku Narodowego - Poprawa racjonalności gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Goniądz- sercu Biebrzańskiego Parku Narodowego	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2024	2025	7 776 047,00	7 740 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Aktywny Maluch" 2022-2029 Żłobek w Goniądzu - Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2024	2025	732 045,00	713 595,00	0,00	0,00	0,00	713 595,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa budynku administracyjnego Zakładu Usług Komunalnych w Goniądzu - udowa budynku administracyjnego Zakładu Usług Komunalnych w Goniądzu	URZĄD MIEJSKI W GONIĄDZU	2023	2025	685 880,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do uchwały

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2025-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącymi się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goniądz zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Goniądz za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Goniądz na 14.11.2024 r., z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goniądz została przygotowana na lata 2025-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Goniądz wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Goniądz, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować

w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Goniądz.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Goniądz dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Goniądz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00'
	2031-2035	0,00%	100,00'
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00'
	2031-2035	0,00%	100,00'
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00'
	2031-2035	0,00%	100,00'
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00'
	2031-2035	0,00%	100,00'
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00'
	2031-2035	0,00%	100,00'
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00'
	2031-2035	0,00%	100,00'

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Goniądz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 2 699 175,00 zł, co stanowi 101,22% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozabawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 743 700,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Plano doc
Klewianka 115	181/1 Klewianka	0,9944	315 000	315 000
Goniądz, Plac 11 Listopada 38	851 Goniądz	0,0682	428 700	428 700
Suma				743 700

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 584 637,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Modernizacji sieci dróg gminnych w wysokości 5 638 882 zł
2. Poprawy racjonalności gospodarki wodno-kanalizacyjnej w wysokości 7 314 810 zł
3. Poprawy cyberbezpieczeństwa w Gminie Goniądz w wysokości 73 200 zł
4. Żłobek w Goniądzu "Aktywny Maluch" w wysokości 707 595 zł
5. W zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami sakralnymi w wysokości 850 150 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035 w łącznej kwocie 5 200 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Goniądz dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Goniądz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Goniądz wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 14 313 080,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 460 813,00 zł ze względu na zmianę wysokości minimalnego wymagrodzenia oraz zaplanowanych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w 2025 roku. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Goniądz nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o aktualną stopę procentową 6,54% oraz rzeczywistą roczną stopę procentową w wysokości 5,08% wynikającą z zawartej umowy kredytowej w oparciu o harmonogram spłaty kredytu. Ponadto wyliczono odsetki od emitowanych obligacji w oparciu o szacunek przy założeniu WIBOR 6M i marży dla każdej serii obligacji. Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2025-2035 jak również wydatki majątkowe realizowane tylko w 2025 roku.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 385 670 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 385 670 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Goniądz

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	45 983 090,00	46 368 760,00	-385 670,00
2026	32 417 320,00	31 723 452,00	693 868,00
2027	33 200 556,00	32 506 688,00	693 868,00
2028	34 116 172,00	33 302 304,00	813 868,00
2029	35 057 424,00	34 243 556,00	813 868,00
2030	35 921 358,00	35 107 490,00	813 868,00
2031	36 806 892,00	35 993 024,00	813 868,00
2032	37 714 565,00	36 900 697,00	813 868,00
2033	38 644 930,00	38 231 062,00	413 868,00
2034	39 598 554,00	39 184 618,00	413 936,00
2035	40 576 018,00	39 696 018,00	880 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 079 538 zł. Przychody Gminy Goniądz w 2025 r. obejmują:

1. wolne środki – 1 019 691 zł;
2. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w wysokości 59 847 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Goniądz obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Goniądz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Goniądz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	693 868,00
2026	693 868,00
2027	693 868,00
2028	813 868,00
2029	813 868,00
2030	813 868,00
2031	813 868,00
2032	813 868,00
2033	413 868,00
2034	413 936,00
2035	880 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024

przewidywane wykonanie” wynosi 7 858 748,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 164 880,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 25,75%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	7 164 880,00	27 819 812,00	25,75%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Goniądz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Goniądz

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	30 644 753,00	29 765 632,00	879 121,00	1 872 989,00
2026	31 717 320,00	30 776 925,00	940 395,00	940 395,00
2027	32 700 556,00	31 754 295,00	946 261,00	946 261,00
2028	33 616 172,00	32 703 599,00	912 573,00	912 573,00
2029	34 557 424,00	33 480 898,00	1 076 526,00	1 076 526,00
2030	35 421 358,00	34 275 556,00	1 145 802,00	1 145 802,00
2031	36 306 892,00	35 091 544,00	1 215 348,00	1 215 348,00
2032	37 214 565,00	35 920 211,00	1 294 354,00	1 294 354,00
2033	38 144 930,00	36 772 386,00	1 372 544,00	1 372 544,00
2034	39 098 554,00	37 643 657,00	1 454 897,00	1 454 897,00
2035	40 076 018,00	38 523 452,00	1 552 566,00	1 552 566,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Goniądz przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	----------------------------------------------------	----------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------

2025	4,67%	9,44%	TAK	9,30%	TAK
2026	4,00%	7,91%	TAK	7,91%	TAK
2027	3,63%	7,01%	TAK	7,01%	TAK
2028	3,71%	6,66%	TAK	6,66%	TAK
2029	3,40%	5,52%	TAK	5,52%	TAK
2030	3,14%	3,17%	TAK	3,16%	TAK
2031	2,93%	3,32%	TAK	3,32%	TAK
2032	2,77%	4,55%	TAK	4,55%	TAK
2033	1,42%	4,36%	TAK	4,36%	TAK
2034	1,34%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2035	2,60%	4,26%	TAK	4,26%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Goniądz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Goniądz planuje realizację zadań, które są kontynuowane od 2023 roku. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 14.11.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Nauczyciele na start 2 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 84 161,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 98 431,00 zł;
 - 2) Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Goniądz – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 11 685,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 320,00 zł;
 - 3) Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Goniądz – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 34 770,00 zł;
 - f. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 19 000,00 zł;

2. Przedstawione zadania w wykazie przedsięwzięć są zgodne z wykazem zadań objętych załącznikiem inwestycyjnym na 2025 rok.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.