

ZARZĄDZENIE NR 116/11  
BURMISTRZA GONIĄDZA  
z dnia 10 listopada 2011 roku

**w sprawie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goniądz**

Na podstawie art.230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Dz. U. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835), zarządzam co następuje:

**§ 1.** Ustala się:

- 1) Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami 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 Tadeusz Kulikowski

**PROJEKT**  
**Załącznik Nr 1**  
**do Zarządzenia Nr 116/11**  
**Burmistrza Goniądza z dnia**  
**10.11.2011 roku**

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2012 – 2019**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240; z 2010 r. Dz. U. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych ( DZ. U. Nr 157, poz.1241) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz.1591 z późn. zm.), postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goniądz na lata 2012 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Goniądza.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/11/10 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2011-2019 wraz ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012r.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
Piotr Gabriel Haffke

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:						
		dochody bieżące		dochody majątkowe		z UE*	z tytułu gwarancji i poręczeń		Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)		Wydatki bieżące razem		
		1.1.	1.2.	1.1.1.	1.2.1.	1.2.2.	2.1.1.1.	2.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.		2.1.2.
1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	1.1.] + [1.2]	
2012	16 484 720,00	15 288 051,00	22 475,00	1 196 669,00	152 000,00	1 044 669,00	14 621 019,00	0,00	14 271 019,00	0,00	39 495,00	350 000,00	
2013	17 862 932,00	15 500 000,00	0,00	2 362 932,00	430 000,00	1 932 932,00	14 400 000,00	0,00	14 100 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2014	15 880 000,00	15 800 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	14 500 000,00	0,00	14 250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	
2015	16 910 000,00	16 300 000,00	0,00	610 000,00	0,00	610 000,00	14 800 000,00	0,00	14 600 000,00	0,00	0,00	200 000,00	
2016	17 700 000,00	16 700 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	15 200 000,00	0,00	15 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	
2017	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 780 000,00	0,00	15 600 000,00	0,00	0,00	180 000,00	
2018	18 500 000,00	17 500 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	16 550 000,00	0,00	16 350 000,00	0,00	0,00	200 000,00	
2019	18 000 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 650 000,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	w tym:		3.	4.	5.	z tego:						
	2.2.	2.2.1.				Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	5.1.	w tym:		
										na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	Wynik budżetu	5.1.1.
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.	
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]							
2012	4 108 105,00	3 677 231,00	-2 244 404,00	667 032,00	3 362 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 362 225,00	2 244 404,00	
2013	370 500,00	0,00	3 092 432,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	220 500,00	0,00	1 159 500,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 174 858,00	0,00	935 142,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 564 858,00	0,00	935 142,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 284 858,00	0,00	-64 858,00	1 220 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	
2018	1 950 000,00	0,00	0,00	950 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	
2019	500 000,00	0,00	850 000,00	1 350 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp						
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)				7.	7.1.	9.	Zadłużenie/do chody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/do chody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.			
Formuła	[6.1.]+[6.2]													
2012	1 117 821,00	1 117 821,00	0,00	0,00	9 277 790,00	0,00	1 932 932,00	56,28%	44,56%	8,90%	8,90%			
2013	3 092 432,00	3 092 432,00	1 932 932,00	0,00	6 185 358,00	0,00	0,00	34,63%	34,63%	18,99%	8,17%			
2014	1 159 500,00	1 159 500,00	0,00	0,00	5 025 858,00	0,00	0,00	31,65%	31,65%	8,88%	8,88%			
2015	935 142,00	935 142,00	0,00	0,00	4 090 716,00	0,00	0,00	24,19%	24,19%	6,71%	6,71%			
2016	935 142,00	935 142,00	0,00	0,00	3 155 574,00	0,00	0,00	17,83%	17,83%	6,41%	6,41%			
2017	935 142,00	935 142,00	0,00	0,00	3 220 432,00	0,00	0,00	18,94%	18,94%	6,56%	6,56%			
2018	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	3 220 432,00	0,00	0,00	17,41%	17,41%	7,22%	7,22%			
2019	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 370 000,00	0,00	0,00	13,17%	13,17%	7,78%	7,78%			

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp							Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				w tym:		
	Kwota zobowiązań związku współtworzonych go przez jednostki budżetowe przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp		Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formula														
2012	0,00	5,96%	4,97%	8,90%	NIE	8,90%	NIE	6 403 422,00	3 017 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	4,43%	8,57%	18,99%	NIE	8,17%	NIE	6 154 000,00	2 935 000,00	0,00	0,00	3 092 432,00	0,00	0,00
2014	0,00	5,71%	8,69%	8,88%	NIE	8,88%	NIE	6 307 850,00	2 980 000,00	0,00	0,00	1 159 500,00	0,00	0,00
2015	0,00	7,41%	8,87%	6,71%	TAK	6,71%	TAK	6 460 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	935 142,00	0,00	0,00
2016	0,00	8,71%	8,47%	6,41%	TAK	6,41%	TAK	6 621 500,00	3 100 000,00	0,00	0,00	935 142,00	0,00	0,00
2017	0,00	8,68%	7,18%	6,56%	TAK	6,56%	TAK	6 780 000,00	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	8,17%	5,14%	7,22%	TAK	7,22%	TAK	6 940 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	6,93%	7,50%	7,78%	NIE	7,78%	NIE	7 120 000,00	3 315 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Burmistrz Goniądz  
mgr Tadeusz Kulikowski

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr ....

Rady Miejskiej w Goniądzu

z dnia .....

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**

Założenia do projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2019 oparto na analizie trendów kształtowania się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie realizacji budżetu 2011 roku. Poszczególne wielkości ujęte w prognozie zaplanowano do 2019 roku do momentu spłaty kredytów długoterminowych zaciągniętych przez Gminę na realizację zadań inwestycyjnych. 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 Gminy w roku 2012 oraz kolejnych latach zaplanowano w oparciu o wytyczne ministerstwa finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na lata 2011-2015 oraz na lata 2016-2021. W roku 2013 planuje się pozyskać większe wpływy z tytułu podatków i opłat podatkowych biorąc pod uwagę maksymalne stawki podatkowe. Dochody z podwyższonych podatków i opłat umożliwią realizację zadań dodatkowych nałożonych na Gminę odrębnymi ustawami.

Relacje pomiędzy subwencjami a dotacjami ulegają istotnym zmianom w kierunku zwiększenia znaczenia subwencji i tym samym mniejszego udziału dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań własnych. W związku z powyższym budżet Gminy ma obowiązek zabezpieczyć własne środki na realizację zadań obowiązkowych nałożonych na Gminę. Zaplanowane dochody podatkowe i opłaty lokalne w 2012 roku stanowią około 32,78 % dochodów bieżących planowanych w budżecie. W każdym kolejnym roku wzrastają średnio o 3,9 % w stosunku do roku ubiegłego. Podąża się w kierunku realnego planowania dochodów bieżących, które w kolejnych latach zabezpieczą wydatki bieżące oraz spłatę rat kredytów długoterminowych. Zbyt niskie dochody majątkowe ze sprzedaży mienia gminnego oraz trudności wynikające z braku zainteresowania zakupieniem budynków po likwidowanych szkołach podstawowych na wsi powoduje, że dochody majątkowe są niskie i nie zabezpieczają środków na inwestycje.

Przy niskim poziomie dochodów własnych brak jest środków finansowych na nowe inwestycje i w związku z tym występuje konieczność korzystania przez Gminę z kredytów długoterminowych z planowaną spłatą kredytów do 2019 roku.

Kształtowanie się dochodów majątkowych uzależnione jest również w znacznym stopniu od środków pozyskanych z funduszy unijnych na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych, które są sukcesywnie planowane do realizacji wraz z zaangażowaniem środków własnych.

Podobnie kształtują się wydatki budżetu Gminy, które w kolejnych latach wzrastają wraz z planowaną inflacją. W roku 2012 wydatki bieżące zabezpieczają bieżące funkcjonowanie jednostek budżetowych realizujących zadania zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.

Wydatki na przełomie lat wzrastają średnio o 2,5 % wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych . W 2013 roku wydatki bieżące są niższe od wydatków bieżących z 2012 rok w związku z planowaną reorganizacją szkół na terenie gminy. Poziom wydatków ogółem uzależniony jest w dużym stopniu od środków z zewnątrz , z dofinansowania środków unijnych do realizowanych zadań inwestycyjnych. W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem JST ujęto w wieloletniej prognozie finansowej wydatki działu Administracja publiczna.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy w załączniku Nr 1 do WPF na lata 2013-2016 wykazuje nadwyżkę budżetową, którą przeznaczają się na spłatę rat kredytów zaplanowanych w wymienionych latach.

Ponadto nie wykazano przedsięwzięć gdyż zaplanowano tylko inwestycje jednoroczne zgodnie z załącznikiem inwestycyjnym.

W latach objętych prognozą kwoty długu planuje się sukcesywnie realizować zadania inwestycyjne poprawiające stan infrastrukturalny gminy przy jednoczesnym dofinansowaniu środków unijnych.

  
Burmistrz Goniądza  
mgr Tadeusz Kulikowski