

ZARZĄDZENIE NR 69/19
WÓJTA GMINY MIELNIK

z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2020 – 2030

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, zm. poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2020 – 2030 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia,

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

dr Marcin Urbański

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 69/19

Wójta Gminy Mielnik

z dnia 14 listopada 2019 r.

**Uchwała Nr ...
Rady Gminy Mielnik
z dnia ...**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2020 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, zm. poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) oraz 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 2019 r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mielnik na lata 2020 – 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr V/23/19 Rady Gminy Mielnik z dnia 21 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2019 - 2029 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Mielnik na lata 2020 - 2030

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	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 2017	21 020 177,60	20 666 645,84	1 343 250,00	372 839,48	1 499 675,00	2 343 235,51	14 887 633,85	11 551 712,17	353 531,76	1 503,27	352 028,49
Wykonanie 2018	21 248 851,01	19 081 780,87	1 470 014,00	237 908,60	1 777 036,00	2 661 060,37	12 605 008,90	11 660 142,57	2 167 070,14	31 846,40	2 135 223,74
Plan 3 kw. 2019	21 359 526,00	19 464 798,00	1 561 950,00	350 000,00	1 380 743,00	2 619 246,00	13 552 859,00	11 792 311,00	1 894 728,00	21 600,00	1 873 128,00
Wykonanie 2019	21 840 641,00	19 945 913,00	1 561 950,00	350 000,00	1 380 743,00	2 995 761,00	13 657 459,00	11 792 311,00	1 894 728,00	21 600,00	1 873 128,00
2020	20 951 454,00	19 259 088,00	1 686 418,00	350 000,00	1 408 234,00	2 917 680,00	12 896 756,00	11 609 420,00	1 692 366,00	0,00	1 692 366,00
2021	20 199 000,00	20 199 000,00	1 633 000,00	418 000,00	1 608 000,00	2 324 000,00	14 216 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 983 000,00	20 983 000,00	1 738 000,00	445 000,00	1 649 000,00	2 383 000,00	14 768 000,00	12 476 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 579 000,00	21 579 000,00	1 844 000,00	473 000,00	1 691 000,00	2 443 000,00	15 128 000,00	12 788 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 995 000,00	21 995 000,00	1 957 000,00	502 000,00	1 734 000,00	2 505 000,00	15 297 000,00	13 108 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 626 000,00	22 626 000,00	2 073 000,00	532 000,00	1 778 000,00	2 568 000,00	15 675 000,00	13 436 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 175 000,00	23 175 000,00	2 193 000,00	563 000,00	1 823 000,00	2 633 000,00	15 963 000,00	13 772 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 842 000,00	23 842 000,00	2 318 000,00	595 000,00	1 869 000,00	2 699 000,00	16 361 000,00	14 117 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 528 000,00	24 528 000,00	2 448 000,00	629 000,00	1 916 000,00	2 767 000,00	16 768 000,00	14 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 233 000,00	25 233 000,00	2 582 000,00	664 000,00	1 964 000,00	2 837 000,00	17 186 000,00	14 832 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	25 235 660,00	25 235 660,00	2 622 640,00	670 000,00	1 960 000,00	2 956 000,00	17 027 020,00	16 427 020,00	0,00	0,00	0,00

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, 1622 i 1649), 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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	18 849 283,43	16 338 106,93	5 066 416,53	0,00	0,00	140 006,37	0,00	0,00	2 511 176,50	0,00	0,00
Wykonanie 2018	28 455 691,06	16 073 148,69	5 516 994,83	0,00	0,00	139 802,67	0,00	0,00	12 382 542,37	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	22 536 211,00	17 939 494,00	6 285 741,00	0,00	0,00	286 130,00	0,00	0,00	4 596 717,00	345 510,00	285 876,00
Wykonanie 2019	23 033 544,00	18 436 324,00	6 268 999,00	0,00	0,00	286 130,00	0,00	0,00	4 597 220,00	345 510,00	285 876,00
2020	22 197 454,00	18 000 197,00	6 480 838,00	0,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	4 197 257,00	1 991 020,00	545 237,00
2021	19 115 000,00	16 521 200,00	5 270 400,00	0,00	0,00	348 200,00	0,00	0,00	2 593 800,00	0,00	0,00
2022	19 599 000,00	16 992 900,00	5 310 000,00	0,00	0,00	349 900,00	0,00	0,00	2 606 100,00	0,00	0,00
2023	20 195 000,00	17 424 400,00	5 300 200,00	0,00	0,00	351 400,00	0,00	0,00	2 770 600,00	0,00	0,00
2024	20 911 000,00	17 872 000,00	5 290 700,00	0,00	0,00	253 000,00	0,00	0,00	3 039 000,00	0,00	0,00
2025	21 547 000,00	18 328 900,00	5 360 000,00	0,00	0,00	251 900,00	0,00	0,00	3 218 100,00	0,00	0,00
2026	21 875 000,00	18 791 000,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	0,00	0,00	3 084 000,00	0,00	0,00
2027	22 542 000,00	19 262 000,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00	0,00
2028	23 128 000,00	19 745 300,00	0,00	0,00	0,00	117 300,00	0,00	0,00	3 382 700,00	0,00	0,00
2029	23 833 000,00	20 240 800,00	0,00	0,00	0,00	85 800,00	0,00	0,00	3 592 200,00	0,00	0,00
2030	24 635 660,00	20 740 660,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	3 895 000,00	0,00	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 2017	2 170 894,17	1 137 260,00	1 891 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 260,00	1 137 260,00
Wykonanie 2018	-7 206 840,05	0,00	9 108 153,72	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	3 308 153,72	1 406 840,05
Plan 3 kw. 2019	-1 176 685,00	0,00	1 930 685,00	1 000 000,00	246 000,00	0,00	0,00	930 685,00	930 685,00
Wykonanie 2019	-1 192 903,00	0,00	1 946 903,00	800 000,00	46 000,00	0,00	0,00	1 146 903,00	1 146 903,00
2020	-1 246 000,00	754 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 084 000,00	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 384 000,00	1 384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 384 000,00	1 384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 084 000,00	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 079 000,00	1 079 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 000,00	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 000,00	1 384 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 384 000,00	1 384 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 000,00	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 000,00	1 079 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	5 677 000,00	0,00	4 328 538,91	6 219 798,91
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	10 723 000,00	0,00	3 008 632,18	6 316 785,90
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	10 969 000,00	0,00	1 525 304,00	2 455 989,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	10 769 000,00	0,00	1 509 589,00	2 656 492,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 015 000,00	0,00	1 258 891,00	1 258 891,00
2021	x	x	x	x	0,00	10 931 000,00	0,00	3 677 800,00	3 677 800,00
2022	x	x	x	x	0,00	9 547 000,00	0,00	3 990 100,00	3 990 100,00
2023	x	x	x	x	0,00	8 163 000,00	0,00	4 154 600,00	4 154 600,00
2024	x	x	x	x	0,00	7 079 000,00	0,00	4 123 000,00	4 123 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	4 297 100,00	4 297 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	4 700 000,00	0,00	4 384 000,00	4 384 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	3 400 000,00	0,00	4 580 000,00	4 580 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	4 782 700,00	4 782 700,00
2029	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	4 992 200,00	4 992 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 495 000,00	4 495 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017	0,00%	x	23,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	11,03%	9,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,87%	9,31%	x	x	x	x
2020	6,37%	9,35%	7,59%	17,09%	17,04%	TAK	TAK
2021	8,01%	22,52%	20,58%	11,74%	11,69%	TAK	TAK
2022	9,32%	23,33%	21,45%	12,54%	12,49%	TAK	TAK
2023	9,07%	23,55%	21,71%	16,54%	16,54%	TAK	TAK
2024	6,86%	22,45%	21,15%	21,25%	21,25%	TAK	TAK
2025	6,64%	22,68%	x	21,44%	21,44%	TAK	TAK
2026	7,26%	22,28%	x	19,27%	19,25%	TAK	TAK
2027	6,89%	22,40%	x	20,88%	20,88%	TAK	TAK
2028	6,97%	22,52%	x	22,74%	22,74%	TAK	TAK
2029	6,63%	22,67%	x	22,74%	22,74%	TAK	TAK
2030	2,93%	20,41%	x	22,65%	22,65%	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	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	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 2017	0,00	0,00	0,00	352 028,49	0,00	352 028,49	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	199 705,53	199 705,53	194 191,73	2 126 523,74	0,00	1 879 792,73	143 249,78	143 249,78	138 729,22
Plan 3 kw. 2019	483 693,00	483 693,00	460 419,00	532 351,00	532 351,00	532 351,00	530 832,00	530 832,00	448 514,00
Wykonanie 2019	483 693,00	483 693,00	460 419,00	532 351,00	532 351,00	532 351,00	530 832,00	530 832,00	448 514,00
2020	361 798,00	331 891,00	331 891,00	1 692 366,00	1 692 366,00	1 692 366,00	376 918,00	313 626,00	313 626,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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
			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 2017	509 406,00	0,00	352 028,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 219 179,26	0,00	2 205 991,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	345 510,00	192 420,00	192 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	345 510,00	192 420,00	192 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 991 020,00	1 692 366,00	1 692 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	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

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
			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 порęczeń 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
Wykonanie 2017	754 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	754 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	984 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	984 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

*

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.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2020 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy na lata 2020-2030 opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy w latach 2017-2018, przewidywanego wykonania budżetu za 2019 rok oraz założeń do uchwały budżetowej na 2020 rok.

Plan dochodów budżetu na 2020 rok wynosi 20.951.454zł, w tym:

bieżące – 19.259.088zł, co stanowi 91,9% ogólnych dochodów,

majątkowe – 1.692.366zł, co stanowi 8,1% ogólnych dochodów.

Plan wydatków budżetu na 2019 rok wynosi 22.197.454zł, w tym:

bieżące – 18.000.197zł, co stanowi 81,1% ogólnych wydatków,

majątkowe – 4.197.257zł, co stanowi 18,9% ogólnych wydatków.

W grupie wydatków majątkowych są zadania i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę oraz dotacje z budżetu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Zarówno dochody jak i wydatki zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu i ujęte w załącznikach tabelarycznych do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

Zaplanowane realne dochody budżetu gminy nie zapewniają wykonania planowanych wydatków i pokrycia spłaty rat zaciągniętych wcześniej kredytów.

Deficyt budżetu gminy na 2020 rok wynosi 1.246.000zł i zostanie pokryty w całości planowanym do zaciągnięcia kredytem.

Spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 754.000zł również zostaną sfinansowane kredytem.

Planowany do zaciągnięcia w 2020 roku kredyt bankowy w ogólnej kwocie 2.000.000zł, spłacany będzie w latach 2021-2025 następująco:

w latach 2021-2025 po 200.000zł rocznie,

w latach 2026-2029 po 100.000zł rocznie,

w roku 2030 – 600.000zł

W kolejnych latach opracowanej prognozy finansowej gminy nie planuje się zaciągania kredytów. Spłaty już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań (kredytów i emisji papierów wartościowych) dokonywane będą z dochodów budżetowych.

Planowane dochody, wydatki, stan zadłużenia gminy, spłaty rat kapitałowych, wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach prognozy przedstawia załącznik tabelaryczny do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynika z planowanej sporej ilości wypłat nagród jubileuszowych oraz kilku odpraw emerytalnych zarówno w administracji jak też w oświacie. Na ten wzrost ma również wpływ wzrost płacy minimalnej od 1 stycznia 2020r.

Przewidywane zadłużenie gminy na 31.12.2020r. wynosić będzie 12.015.000zł w tym:

- 820.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spłaty do 31.12.2025r.

- 2.595.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2015 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z terminem spłaty do 31.12.2025r.

- 5.800.000zł emisja papierów wartościowych (obligacji) przez PKO BP S.A. w 2018 roku z terminem wykupu do 31.12.2029r.
- 800.000zł przewidywany do zaciągnięcia w 2019r. kredyt długoterminowy;
- 2.000.000zł przewidywany do zaciągnięcia w 2020r. kredyt długoterminowy.

W trakcie realizacji budżetu stan zadłużenia może ulec zmianie. Na etapie opracowywania projektu budżetu trudno jest zaplanować wolne środki, które znane będą po zakończeniu roku budżetowego 2019. W chwili obecnej brak jest możliwości dofinansowania większości inwestycji środkami zewnętrznymi, o które Gmina Mielnik nieustannie zabiega. Nakłady finansowe na zadania inwestycyjne zaplanowane zostały szacunkowo. Po rozstrzygnięciu przetargów planowane wydatki mogą ulec zmianie, co także wpłynie na zmianę kwoty długu.

Zadania inwestycyjne do realizacji w 2020 roku ujęte są w załączniku do projektu uchwały budżetowej w formie tabeli. Podane są tam nazwy, okres realizacji, nakłady finansowe ogółem i źródła finansowania ze wskazaniem wielkości środków.

W 2020r. będą realizowane z udziałem środków unijnych tzw. projekty miękkie, które nie są ujmowane w załączniku inwestycyjnym tj. „Rozwój usług społecznych w Gminie Mielnik Senior +” oraz projekt „Radosne maluchy w żłobku w Gminie Mielnik”. Rozpocznie również realizacja projektu w ramach Programu Współpracy Transgranicznej PL-BY-UA na lata 2014-2020 p.n. „Współpraca na rzecz rozwoju wspólnej kultury lokalnej i historii Gminy Mielnik i miasta Wysokie” na Białorusi.

Projektem inwestycyjnym, który będzie zrealizowany zgodnie z zawartą umową w 2020r. będzie projekt p.n. „Ochrona i promocja bioróżnorodności siedlisk kserotermicznych w Gminie Mielnik”. Drugim zadaniem, na które nie ma jeszcze podpisanej umowy będzie „Rewitalizacja centrum miejscowości Mielnik” z dofinansowaniem środkami unijnymi za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania „Tygiel Doliny Bugu” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020.