

**UCHWAŁA NR XXXVI/280/23
RADY GMINY MIELNIK**

z dnia 29 marca 2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mielnik na lata 2023 – 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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 2022 r. poz. 1634, zm. poz. 1692, poz. 1747 poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 r. poz. 412), Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mielnik na lata 2023 – 2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Artur Gacki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/280/23

Rady Gminy Mielnik

z dnia 29 marca 2023 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	21 793 562,07	20 111 008,06	1 576 708,00	324 488,10	1 638 840,00	3 258 728,44	13 312 243,52	11 441 022,02	1 682 554,01	1 845,53	1 680 708,48	
Wykonanie 2020	22 916 793,71	20 882 328,96	1 637 778,00	487 898,29	1 521 220,00	3 544 360,21	13 691 072,46	11 975 249,74	2 034 464,75	58 024,40	1 976 440,35	
Wykonanie 2021	26 375 811,42	21 295 869,38	1 626 572,00	457 537,37	2 102 983,00	3 826 012,90	13 282 764,11	11 583 837,30	5 079 942,04	56 678,86	5 023 263,18	
Plan 3 kw. 2022	27 351 562,00	22 234 761,00	1 397 137,00	536 804,00	1 428 237,00	3 650 374,00	15 222 209,00	11 633 260,00	5 116 801,00	466 190,00	4 650 611,00	
Wykonanie 2022	27 877 392,61	26 781 816,66	4 285 555,57	536 804,00	1 749 744,00	7 787 441,03	12 422 272,06	11 658 322,73	1 095 575,95	330 785,85	764 790,10	
2023	27 000 405,00	19 452 728,00	1 282 785,00	780 453,00	1 797 314,00	1 522 723,00	14 069 453,00	11 819 298,00	7 547 677,00	131 000,00	7 416 677,00	
2024	21 798 000,00	21 798 000,00	1 957 000,00	505 000,00	1 734 000,00	2 505 000,00	15 097 000,00	13 158 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 586 000,00	22 586 000,00	2 073 000,00	532 000,00	1 778 000,00	2 568 000,00	15 635 000,00	13 436 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 035 000,00	23 035 000,00	2 193 000,00	563 000,00	1 823 000,00	2 633 000,00	15 823 000,00	13 772 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	23 802 000,00	23 802 000,00	2 318 000,00	595 000,00	1 869 000,00	2 699 000,00	16 321 000,00	14 117 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	24 488 000,00	24 488 000,00	2 448 000,00	629 000,00	1 916 000,00	2 767 000,00	16 728 000,00	14 470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 193 000,00	25 193 000,00	2 582 000,00	664 000,00	1 964 000,00	2 837 000,00	17 146 000,00	14 832 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 719 660,00	25 719 660,00	2 922 640,00	650 000,00	1 960 000,00	2 956 000,00	17 231 020,00	15 827 020,00	0,00	0,00	0,00	
2031	25 473 590,00	25 473 590,00	2 834 657,00	650 000,00	1 965 000,00	3 145 000,00	15 978 933,00	15 837 470,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	19 739 781,23	19 676 058,08	1 218 928,00	355 066,71	1 713 503,00	3 282 472,80	13 106 087,57	11 241 070,93	63 723,15	42 102,30	0,00	

Wykonanie 2017	21 020 177,60	20 666 645,84	1 343 250,00	372 839,48	1 719 687,00	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	12 935 761,90	11 660 142,57	2 167 070,14	31 846,40	2 135 223,74

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2019	19 774 668,25	17 459 646,49	5 657 370,92	0,00	0,00	243 552,03	243 552,03	0,00	0,00	2 315 021,76	2 315 021,76	277 695,06
Wykonanie 2020	23 824 811,56	18 292 668,44	6 115 619,63	0,00	0,00	175 348,88	175 348,88	0,00	0,00	5 532 143,12	5 532 143,12	575 836,45
Wykonanie 2021	24 649 335,57	19 439 316,31	6 606 024,85	0,00	0,00	102 741,94	0,00	0,00	0,00	5 210 019,26	5 210 019,26	1 038 079,13
Plan 3 kw. 2022	31 863 600,00	22 571 114,00	7 634 623,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	9 292 486,00	9 292 486,00	1 376 403,00
Wykonanie 2022	25 901 090,56	21 784 521,69	7 046 806,91	0,00	0,00	563 144,49	0,00	0,00	0,00	4 116 568,87	3 173 793,50	942 775,37
2023	31 983 314,00	20 776 451,00	7 934 527,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	11 206 863,00	11 206 863,00	415 074,00
2024	20 701 000,00	17 912 000,00	5 290 700,00	0,00	0,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	2 789 000,00	2 789 000,00	0,00
2025	21 297 000,00	18 328 900,00	5 360 000,00	0,00	0,00	271 900,00	0,00	0,00	0,00	2 968 100,00	2 968 100,00	0,00
2026	21 671 000,00	18 791 000,00	0,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00	2 880 000,00	0,00
2027	22 492 000,00	19 262 000,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00	0,00
2028	23 078 000,00	19 745 300,00	0,00	0,00	0,00	178 000,00	0,00	0,00	0,00	3 332 700,00	3 332 700,00	0,00
2029	23 783 000,00	20 240 800,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	3 542 200,00	3 542 200,00	0,00
2030	24 449 660,00	20 800 660,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	3 649 000,00	3 649 000,00	0,00
2031	24 873 590,00	21 026 390,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	3 847 200,00	3 847 200,00	0,00
Wykonanie 2016	16 769 317,26	15 835 332,31	5 031 647,31	0,00	0,00	169 266,22	169 266,22	0,00	0,00	933 984,95	933 984,95	327 292,50
Wykonanie 2017	18 849 283,43	16 338 106,93	5 070 249,83	0,00	0,00	140 006,37	140 006,37	0,00	0,00	2 511 176,50	2 511 176,50	873 279,00
Wykonanie 2018	28 455 691,06	16 073 148,69	5 483 532,11	0,00	0,00	139 802,67	139 802,67	0,00	0,00	12 382 542,37	12 382 542,37	24 510,05

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)}	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 2019	2 018 893,82	0,00	1 946 902,97	800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 146 902,97	0,00
Wykonanie 2020	-908 017,85	0,00	3 965 699,81	754 000,00	0,00	125 918,14	0,00	3 085 781,67	908 017,85
Wykonanie 2021	1 726 475,85	0,00	3 503 681,96	1 200 000,00	0,00	204 276,48	0,00	2 099 405,48	0,00
Plan 3 kw. 2022	-4 512 038,00	0,00	5 646 038,00	1 300 000,00	166 000,00	335 949,00	335 949,00	4 010 089,00	4 010 089,00
Wykonanie 2022	1 976 302,05	0,00	4 346 157,81	0,00	0,00	335 948,52	0,00	4 010 209,29	0,00
2023	-4 982 909,00	0,00	5 966 909,00	783 000,00	0,00	0,00	0,00	5 183 909,00	4 982 909,00
2024	1 097 000,00	1 097 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 289 000,00	1 289 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 364 000,00	1 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 970 463,97	0,00	534 956,74	0,00	0,00	0,00	0,00	534 956,74	0,00
Wykonanie 2017	2 170 894,17	1 137 260,00	1 891 259,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 259,55	0,00
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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 000,00	1 134 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 000,00	1 134 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	984 000,00	984 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097 000,00	1 097 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 289 000,00	1 289 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 000,00	1 364 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614 162,00	1 614 162,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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:	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 769 000,00	0,00	2 651 361,57	3 798 264,54
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 769 000,00	0,00	2 589 660,52	5 801 360,33
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 085 000,00	0,00	1 856 553,07	4 160 235,03
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 251 000,00	0,00	-336 353,00	4 009 685,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 951 000,00	0,00	4 997 294,97	9 343 452,78
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 750 000,00	0,00	-1 323 723,00	3 860 186,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 653 000,00	0,00	3 886 000,00	3 886 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 364 000,00	0,00	4 257 100,00	4 257 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 244 000,00	4 244 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 690 000,00	0,00	4 540 000,00	4 540 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00	4 742 700,00	4 742 700,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 870 000,00	0,00	4 952 200,00	4 952 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	4 919 000,00	4 919 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 447 200,00	4 447 200,00
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 431 000,00	0,00	3 840 725,77	4 375 682,51
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 677 000,00	0,00	4 328 538,91	6 219 798,46
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 723 000,00	0,00	3 008 632,18	6 316 785,90

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 2019	0,00%	x	16,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,86%	5,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	26,74%	28,49%	x	x	x	x
2023	9,78%	1,53%	2,26%	15,68%	18,98%	TAK	TAK
2024	7,30%	21,76%	21,76%	13,51%	16,82%	TAK	TAK
2025	7,80%	22,62%	x	13,14%	16,44%	TAK	TAK
2026	7,78%	21,90%	x	13,09%	16,50%	TAK	TAK
2027	7,13%	22,43%	x	13,86%	17,27%	TAK	TAK
2028	7,31%	22,65%	x	14,76%	18,18%	TAK	TAK
2029	6,99%	22,84%	x	16,54%	19,95%	TAK	TAK
2030	6,16%	22,19%	x	19,39%	19,39%	TAK	TAK
2031	3,19%	20,42%	x	22,34%	22,34%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	0,00%	x	17,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	24,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,02%	x	x	x	x

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 2019	517 797,55	517 797,55	494 483,79	1 656 708,48	1 656 708,48	339 931,77	408 737,25	408 737,25	352 888,42	
Wykonanie 2020	358 409,70	358 409,70	322 851,46	866 172,14	866 172,14	866 172,14	384 949,56	384 949,56	327 258,30	
Wykonanie 2021	434 840,37	434 840,37	396 391,86	3 566 742,00	3 566 742,00	2 890 714,20	265 955,88	265 955,88	237 273,31	
Plan 3 kw. 2022	850 191,00	850 191,00	780 033,00	820 126,00	820 126,00	820 126,00	1 168 611,00	1 168 611,00	1 045 458,00	
Wykonanie 2022	811 225,90	740 476,13	740 476,13	409 431,00	409 431,00	409 431,00	260 006,63	260 006,63	233 685,45	
2023	0,00	0,00	0,00	3 699 677,00	3 699 677,00	3 699 677,00	828 308,00	828 308,00	785 588,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 199 068,94	1 199 068,94	1 191 218,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	352 028,49	352 028,49	352 028,49	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	199 705,53	199 705,53	194 191,73	2 126 523,74	2 126 523,74	1 879 792,73	143 249,78	143 249,78	138 729,22	

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 2019	1 336 430,75	1 336 430,75	155 234,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 471 793,95	2 471 793,95	1 805 008,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 358 662,51	2 358 662,51	1 231 949,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 911 502,00	1 911 502,00	851 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 249 456,08	1 249 456,08	749 456,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 196 348,00	4 196 348,00	3 645 148,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	5 821,38	5 821,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	509 406,00	509 406,00	352 028,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 219 179,26	3 219 179,26	2 205 991,22	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 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	984 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 614 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	754 000,00	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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	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 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2031	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ 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 rozporządzenia, 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVI/280/23

Rady Gminy Mielnik

z dnia 29 marca 2023 r.

OBJAŚNIENIA DOKONANYCH ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2023 – 2031

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą roku 2023 i spowodowane są wprowadzeniem do budżetu wolnych środków z 2022 roku, wprowadzeniem nowych zadań z udziałem środków unijnych, a także zadań, których okres realizacji przeciągnął się na 2023 r.

Plan dochodów budżetu na 2023 rok zmienił się i wynosi 27.000.405zł, w tym:

bieżące – 19.452.728zł, co stanowi 72,0% ogólnych dochodów,

majątkowe – 7.547.677zł, co stanowi 28,0% ogólnych dochodów.

Plan wydatków budżetu na 2023 rok również się zmienił i wynosi 31.983.314zł, w tym:

bieżące – 20.776.451zł, co stanowi 65,0% ogólnych wydatków,

majątkowe – 11.206.863zł, co stanowi 35,0% ogólnych wydatków.

Deficyt budżetu gminy na 2023 rok zmienia się i wynosi 4.982.909zł i zostanie pokryty wolnymi środkami w kwocie 4.982.909zł.

Spląty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 684.000zł oraz wykup obligacji o wartości 300.000zł zostaną sfinansowane planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 783.000zł oraz wolnymi środkami w kwocie 201.000zł.

W kolejnych latach opracowanej prognozy finansowej gminy na razie nie planuje się zaciągania kredytów. Spląty już zaciągniętych zobowiązań (kredytów i emisji papierów wartościowych) oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu dokonywane będą z dochodów budżetowych.

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

Przewidywane zadłużenie gminy na 31.12.2023 r. nie zmieni się i będzie wynosić 9.750.000zł, w tym:

- 328.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spląty do 31.12.2025 r.
- 1.035.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2015 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy i splątę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z terminem spląty do 31.12.2025 r.
- 5.000.000zł emisja papierów wartościowych (obligacji) przez PKO BP S.A. w 2018 roku z terminem wykupu do 31.12.2029 r.
- 800.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2019 roku na sfinansowanie planowanego deficytu i splątę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z terminem spląty do 31.12.2025 r.
- 654.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2020 roku na splątę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek z terminem spląty do 31.12.2026 r.
- 1.150.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2021 roku na splątę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych z terminem spląty do 31.12.2030 r.
- 783.000zł planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy na splątę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z terminem spląty do 31.12.2031 r.

W trakcie realizacji budżetu stan zadłużenia może ulec zmianie, podobnie jak w ubiegłym 2022 roku. Planowane jest takie kształtowanie tegorocznego budżetu, by na spłaty pożyczek nie było konieczne zaciąganie kredytu.

Na razie Gmina Mielnik nie składa wniosków na projekty z udziałem środków unijnych, ponieważ nie ma jeszcze naborów na nowy okres programowania w nowej perspektywie finansowej 2021 – 2027, ale korzysta z możliwych jeszcze naborów w starym okresie finansowania.

W ramach PROW na lata 2014 – 2021 Gmina Mielnik otrzymała dofinansowanie na budowę lokalnej oczyszczalni ścieków w Moszczonie Królewskiej wraz z budową sieci kanalizacyjnej w wysokości 3.590.387 zł. Wartość całej inwestycji to 4.416.177 zł, a otrzymane dofinansowanie stanowi 100 % kosztów kwalifikowanych. Podatek VAT w tym zadaniu to koszt niekwalifikowany, możliwy do odzyskania.

Z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2023 r. gmina otrzymała dofinansowanie do realizacji zadania p.n. „Przebudowa drogi gminnej Nr 109 602 B – ulicy Szpitalnej w Niemirowie”. Wartość zadania to 402.475zł, a pozyskane dofinansowanie, stanowiące 80% wartości inwestycji, to kwota 321.980 zł.

Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w ramach Funduszu Wsparcia Gmin i Powiatów Województwa Podlaskiego przyznał naszej gminie kwotę 500.000 zł jako dofinansowanie przedsięwzięcia polegającego na rozbudowie budynku gospodarczego sołectwa Tokary z przeznaczeniem na garaż OSP. Środki zostaną wprowadzone do budżetu po podpisaniu umowy. Termin realizacji inwestycji to 31.12.2023 r.

Ogłoszone zostały dwa przetargi na zadania realizowane w ramach Polskiego Ładu:

- „Modernizacja i rozbudowa sieci oświetlenia drogowego na terenie Gminy Mielnik”. Przyznane dofinansowanie to 7.000.000zł, wkład własny - 800.000zł;
- „Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Mielnik”. Dofinansowanie tego zadania to 4.940.000zł, a wkład własny gminy – 260.000zł.

W trakcie realizacji jest zadanie inwestycyjne polegające na modernizacji budynku oraz zagospodarowaniu terenu przy ul. Granicznej 5 w Mielniku w celu utworzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Dofinansowanie to 1.994.000zł, a wkład własny – 41.000zł.

Ze środków PROW na lata 2014 – 2021 w ramach Lokalnej Grupy Działania „Tygiel Doliny Bugu” realizowana będzie operacja p.n. „Remont sceny plenerowej w Topolinie w Mielniku”. Wartość dofinansowania to 151.297 zł, przy koszcie ogólnym 237.869zł.

Gmina otrzymała grant ze środków PFRON (w tym środki unijne) na realizację przedsięwzięcia „Dostępna Gmina Mielnik” w wysokości 100.000zł. W ramach zadania wykonane zostanie dostosowanie budynku urzędu gminy dla potrzeb osób niepełnosprawnych. Grant stanowi 100% kosztów planowanych do poniesienia.

W trakcie realizacji jest projekt p.n. „Nowe usługi społeczne, w tym utworzenie Dziennego Domu Pomocy Społecznej w Gminie Mielnik”. Wartość projektu ogółem to 1.603.075,29zł, a dofinansowanie – 1.513.513,20zł. Zakres tego działania będzie bardzo podobny do projektu p.n. ”Rozwój usług społecznych w Gminie Mielnik”, a wzbogacony jedynie o utworzenie Dziennego Domu Pomocy w budynku po straży granicznej przy ulicy Granicznej. Okres realizacji miękkiego projektu przewidziano do 31.08.2023 r.

Realizowane jest również duże zadanie inwestycyjne p.n. „Rewitalizacja parku w centrum m. Mielnik i przywrócenie mu funkcji placu miejskiego i miejsca rekreacji dla mieszkańców i turystów”. Wartość zadania ogółem to 4.066.700zł. Otrzymane dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu to 3.487.000zł.