

ZARZĄDZENIE NR 296/18
WÓJTA GMINY MIELNIK

z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2019 – 2029

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 994 zm. poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2077, zm. z 2018r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2019 – 2029 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

Eugeniusz Wichowski

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 296/18

Wójta Gminy Mielnik

z dnia 15 listopada 2018 r.

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

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2019 – 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 994 zm. poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) 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 2017r. poz. 2077, zm. z 2018r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mielnik na lata 2019 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2029, 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 XXVII/169/17 Rady Gminy Mielnik z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2018 - 2032 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Mielnik na lata 2019 - 2029

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	19 739 781,23	19 676 058,08	1 218 928,00	355 066,71	12 217 504,24	11 241 070,93	1 459 820,00	3 536 155,80	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	12 501 022,39	11 551 712,17	1 499 675,00	2 563 247,51	353 531,76	1 503,27	352 028,49
Plan 3 kw. 2018	21 006 692,00	18 241 191,00	1 382 180,00	353 000,00	12 450 434,00	11 513 764,00	1 446 283,00	2 405 894,00	2 765 501,00	26 400,00	2 739 101,00
Wykonanie 2018	21 422 596,00	18 675 855,00	1 382 180,00	353 000,00	12 456 434,00	11 513 764,00	1 446 283,00	2 715 138,00	2 746 741,00	26 400,00	2 720 341,00
2019	17 959 432,00	17 939 432,00	1 561 950,00	350 000,00	12 479 117,00	11 530 311,00	1 398 833,00	1 949 532,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2020	19 472 000,00	19 472 000,00	1 537 000,00	393 000,00	12 838 000,00	11 897 000,00	1 571 000,00	2 271 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 199 000,00	20 199 000,00	1 633 000,00	418 000,00	13 134 000,00	12 171 000,00	1 608 000,00	2 324 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 783 000,00	20 783 000,00	1 738 000,00	445 000,00	13 463 000,00	12 476 000,00	1 649 000,00	2 383 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 379 000,00	21 379 000,00	1 844 000,00	473 000,00	13 800 000,00	12 788 000,00	1 691 000,00	2 443 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 995 000,00	21 995 000,00	1 957 000,00	502 000,00	14 145 000,00	13 108 000,00	1 734 000,00	2 505 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 626 000,00	22 626 000,00	2 073 000,00	532 000,00	14 499 000,00	13 436 000,00	1 778 000,00	2 568 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 075 000,00	23 075 000,00	2 193 000,00	563 000,00	14 862 000,00	13 772 000,00	1 823 000,00	2 633 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 742 000,00	23 742 000,00	2 318 000,00	595 000,00	15 234 000,00	14 117 000,00	1 869 000,00	2 699 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 428 000,00	24 428 000,00	2 448 000,00	629 000,00	15 615 000,00	14 470 000,00	1 916 000,00	2 767 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 133 000,00	25 133 000,00	2 582 000,00	664 000,00	16 006 000,00	14 832 000,00	1 964 000,00	2 837 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	16 769 317,26	15 835 332,31	0,00	0,00	0,00	169 266,22	169 266,22	0,00	0,00	933 984,95
Wykonanie 2017	18 849 283,43	16 338 106,93	0,00	0,00	0,00	140 006,37	140 006,37	0,00	0,00	2 511 176,50
Plan 3 kw. 2018	29 917 121,00	16 514 332,00	0,00	0,00	0,00	164 000,00	164 000,00	0,00	0,00	13 402 789,00
Wykonanie 2018	30 476 750,00	16 916 296,00	0,00	0,00	0,00	164 000,00	164 000,00	0,00	0,00	13 560 454,00
2019	18 205 432,00	17 213 137,00	0,00	0,00	x	403 000,00	403 000,00	0,00	0,00	992 295,00
2020	18 718 000,00	16 143 500,00	0,00	0,00	x	432 500,00	432 500,00	0,00	0,00	2 574 500,00
2021	19 115 000,00	16 521 200,00	0,00	0,00	x	448 200,00	448 200,00	0,00	0,00	2 593 800,00
2022	19 599 000,00	16 992 900,00	0,00	0,00	x	449 900,00	449 900,00	0,00	0,00	2 606 100,00
2023	20 195 000,00	17 424 400,00	0,00	0,00	x	401 400,00	401 400,00	0,00	0,00	2 770 600,00
2024	20 811 000,00	17 872 000,00	0,00	0,00	x	353 000,00	353 000,00	0,00	0,00	2 939 000,00
2025	21 347 000,00	18 328 900,00	0,00	0,00	x	301 900,00	301 900,00	0,00	0,00	3 018 100,00
2026	21 875 000,00	18 791 000,00	0,00	0,00	x	242 000,00	242 000,00	0,00	0,00	3 084 000,00
2027	22 542 000,00	19 262 000,00	0,00	0,00	x	176 000,00	176 000,00	0,00	0,00	3 280 000,00
2028	23 128 000,00	19 745 300,00	0,00	0,00	x	107 300,00	107 300,00	0,00	0,00	3 382 700,00
2029	23 833 000,00	20 240 800,00	0,00	0,00	x	35 800,00	35 800,00	0,00	0,00	3 592 200,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	2 970 463,97	534 956,74	0,00	0,00	534 956,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 170 894,17	1 891 260,00	0,00	0,00	1 891 260,00	1 137 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-8 910 429,00	9 664 429,00	0,00	0,00	3 164 429,00	2 410 429,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-9 054 154,00	9 808 154,00	0,00	0,00	3 308 154,00	2 554 154,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00
2019	-246 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	246 000,00	0,00	0,00
2020	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	1 614 162,00	1 614 162,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	6 431 000,00	0,00	3 840 725,77	4 375 682,51
Wykonanie 2017	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 677 000,00	0,00	4 328 538,91	6 219 798,91
Plan 3 kw. 2018	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 423 000,00	0,00	1 726 859,00	4 891 288,00
Wykonanie 2018	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 423 000,00	0,00	1 759 559,00	5 067 713,00
2019	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 669 000,00	0,00	726 295,00	726 295,00
2020	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 915 000,00	0,00	3 328 500,00	3 328 500,00
2021	1 084 000,00	1 084 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 831 000,00	0,00	3 677 800,00	3 677 800,00
2022	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 647 000,00	0,00	3 790 100,00	3 790 100,00
2023	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 463 000,00	0,00	3 954 600,00	3 954 600,00
2024	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 279 000,00	0,00	4 123 000,00	4 123 000,00
2025	1 279 000,00	1 279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 297 100,00	4 297 100,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	4 284 000,00	4 284 000,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	4 682 700,00	4 682 700,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 892 200,00	4 892 200,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	9,03%	4,68%	0,00	4,68%	19,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	20,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	8,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	8,34%	x	x	x	x
2019	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	4,16%	16,21%	16,20%	TAK	TAK
2020	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	17,09%	11,04%	11,03%	TAK	TAK
2021	7,59%	7,59%	0,00	7,59%	18,21%	9,87%	9,86%	TAK	TAK
2022	7,86%	7,86%	0,00	7,86%	18,24%	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2023	7,42%	7,42%	0,00	7,42%	18,50%	17,85%	17,85%	TAK	TAK
2024	6,99%	6,99%	0,00	6,99%	18,75%	18,32%	18,32%	TAK	TAK
2025	6,99%	6,99%	0,00	6,99%	18,99%	18,50%	18,50%	TAK	TAK
2026	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	18,57%	18,75%	18,75%	TAK	TAK
2027	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	18,87%	18,77%	18,77%	TAK	TAK
2028	5,76%	5,76%	0,00	5,76%	19,17%	18,81%	18,81%	TAK	TAK
2029	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	19,47%	18,87%	18,87%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	1 079 205,00	5 031 647,31	2 619 334,79	0,00	0,00	0,00	0,00	599 499,95	327 292,50	
Wykonanie 2017	0,00	1 137 260,00	5 066 416,53	2 450 471,94	0,00	0,00	0,00	338 076,31	1 399 821,19	773 279,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	5 640 943,00	2 642 688,00	0,00	0,00	0,00	10 101 698,00	3 275 691,00	24 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	5 709 933,00	2 695 069,00	0,00	0,00	0,00	10 101 698,00	3 433 356,00	24 000,00	
2019	0,00	0,00	6 141 283,00	2 887 442,00	0,00	0,00	0,00	372 406,00	376 189,00	243 700,00	
2020	754 000,00	754 000,00	5 340 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 000,00	0,00	
2021	1 084 000,00	1 084 000,00	5 270 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	
2022	1 184 000,00	1 184 000,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590 600,00	0,00	
2023	1 184 000,00	1 184 000,00	5 300 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 000,00	0,00	
2024	1 184 000,00	1 184 000,00	5 290 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 000,00	0,00	
2025	1 279 000,00	1 279 000,00	5 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792 838,00	0,00	
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 250,00	0,00	
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785 450,00	0,00	
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 400,00	0,00	
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	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	
Plan 3 kw. 2018	112 895,00	112 895,00	112 895,00	2 570 401,00	2 422 654,00	2 422 654,00	112 895,00	112 895,00	112 895,00	
Wykonanie 2018	199 705,00	199 705,00	199 705,00	2 572 514,00	2 464 910,00	2 464 910,00	208 324,00	199 705,00	199 705,00	
2019	76 858,00	76 858,00	76 858,00	0,00	0,00	0,00	81 506,00	76 858,00	76 858,00	
2020	0,00	0,00	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	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	5 821,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	509 406,00	352 028,49	352 028,49	157 377,51	157 377,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 525 381,00	2 422 654,00	2 422 654,00	1 102 727,00	1 102 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 495 238,00	2 464 910,00	2 464 910,00	1 038 947,00	1 038 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	4 648,00	4 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁶⁾			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Wykonanie 2016	1 614 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	754 000,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	984 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	679 000,00	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	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Mielnik na lata 2019 - 2029

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019 - 2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy na lata 2019-2029 opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy w latach 2016-2017, przewidywanego wykonania budżetu za 2018 rok oraz założeń do uchwały budżetowej na 2019 rok.

Plan dochodów budżetu na 2019 rok wynosi 17.959.432zł, w tym:

bieżące – 17.939.432zł, co stanowi 99,9% ogólnych dochodów,

majątkowe – 20.000zł, co stanowi 0,1% ogólnych dochodów.

Plan wydatków budżetu na 2019 rok wynosi 18.205.432zł, w tym:

bieżące – 17.213.137zł, co stanowi 94,5% ogólnych wydatków,

majątkowe – 992.295zł, co stanowi 5,5% 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 2019 rok.

Zaplanowane realne dochody budżetu gminy, choć w niewielkim stopniu, ale nie zapewniają wykonania planowanych wydatków.

Deficyt budżetu gminy na 2019 rok wynosi 246.000zł i zostanie pokryty w całości planowanym do zaciągnięcia kredytem.

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

Planowany do zaciągnięcia w 2019 roku kredyt bankowy w ogólnej kwocie 1.000.000zł, splącany będzie w latach 2021-2025 następująco:

w latach 2021-2025 po 200.000zł rocznie.

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

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.

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, kulturze jak i w oświacie.

Przewidywane zadłużenie gminy na 31.12.2019r. wynosić będzie 11.669.000zł w tym:

- 320.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2012 roku w Banku Spółdzielczym w Siemiatyczach na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spląty do 31.12.2020r.
- 220.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2013 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy i splątę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek z terminem spląty do 31.12.2020r.
- 984.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spląty do 31.12.2025r.

- 2.645.000zł 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.
- 6.500.000zł emisja papierów wartościowych (obligacji) przez PKO BP S.A. w 2018 roku z terminem wykupu do 31.12.2029r.

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 2018. W chwili obecnej brak jest możliwości dofinansowania większości inwestycji środkami zewnętrznymi, o które Gmina Mielnik nieustannie zabiega. Do momentu opracowania budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina Mielnik wyemitowała obligacje o wartości łącznie 3.700.000zł i najprawdopodobniej wyemitowane zostaną jeszcze obligacje o wartości 1.300.000zł. Oznacza to, że zadłużenie na koniec 2018r. będzie niższe o 1.500.000zł, co bezpośrednio wpłynie na zmniejszenie zadłużenia na koniec 2019r.

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 2019 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 2019r. będą realizowane z udziałem środków unijnych jedynie tzw. projekty miękkie, które nie są ujmowane w załączniku inwestycyjnym tj. „Przedszkolne Centrum Nauk w Mielniku” oraz „Ja w internecie. Program szkoleniowy w zakresie rozwoju kompetencji cyfrowych”.