

**ZARZĄDZENIE NR 174/20**  
**WÓJTA GMINY MIELNIK**

z dnia 7 grudnia 2020 r.

**w sprawie autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Mielnik na lata 2021 – 2031**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 zm. poz. 1378) 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 zm. poz. 1649, z 2020 poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2021 – 2031 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 174/20  
Wójta Gminy Mielnik  
z dnia 7 grudnia 2020 r.

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata  
2021 – 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 zm. poz. 1378) 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 zm. poz. 1649, z 2020 poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mielnik na lata 2021 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XII/88/19 Rady Gminy Mielnik z dnia 30 grudnia 2019 r. roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2020 - 2030 z późniejszymi zmianami.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1

do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Mielnik na lata 2021 - 2031

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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 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   |  |
| 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   |  |
| Plan 3 kw. 2020  | 23 276 959,00               | 20 493 140,00                | 1 686 418,00  | 350 000,00  | 1 398 245,00        | 3 533 141,00  | 13 525 336,00                           | 12 049 426,00              | 2 783 819,00                      | 60 512,00                      | 2 723 307,00   |  |
| Wykonanie 2020   | 23 639 064,00               | 20 700 245,00                | 1 686 418,00  | 407 000,00  | 1 398 245,00        | 3 648 776,00  | 13 559 806,00                           | 12 049 426,00              | 2 938 819,00                      | 60 512,00                      | 2 878 307,00   |  |
| 2021             | 20 201 693,00               | 19 451 598,00                | 1 502 700,00  | 370 000,00  | 1 586 825,00        | 3 050 200,00  | 12 941 873,00                           | 11 573 579,00              | 750 095,00                        | 20 000,00                      | 730 095,00   |  |
| 2022             | 20 933 000,00               | 20 933 000,00                | 1 738 000,00  | 445 000,00  | 1 649 000,00        | 2 383 000,00  | 14 718 000,00                           | 12 276 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2023             | 21 379 000,00               | 21 379 000,00                | 1 844 000,00  | 473 000,00  | 1 691 000,00        | 2 443 000,00  | 14 928 000,00                           | 12 588 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2024             | 21 795 000,00               | 21 795 000,00                | 1 957 000,00  | 502 000,00  | 1 734 000,00        | 2 505 000,00  | 15 097 000,00                           | 13 108 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2025             | 22 426 000,00               | 22 426 000,00                | 2 073 000,00  | 532 000,00  | 1 778 000,00        | 2 568 000,00  | 15 475 000,00                           | 13 436 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2026             | 23 075 000,00               | 23 075 000,00                | 2 193 000,00  | 563 000,00  | 1 823 000,00        | 2 633 000,00  | 15 863 000,00                           | 13 772 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2027             | 23 742 000,00               | 23 742 000,00                | 2 318 000,00  | 595 000,00  | 1 869 000,00        | 2 699 000,00  | 16 261 000,00                           | 14 117 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2028             | 24 428 000,00               | 24 428 000,00                | 2 448 000,00  | 629 000,00  | 1 916 000,00        | 2 767 000,00  | 16 668 000,00                           | 14 470 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2029             | 25 133 000,00               | 25 133 000,00                | 2 582 000,00  | 664 000,00  | 1 964 000,00        | 2 837 000,00  | 17 086 000,00                           | 14 832 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 25 389 660,00               | 25 389 660,00                | 2 622 640,00  | 670 000,00  | 1 960 000,00        | 2 956 000,00  | 17 181 020,00                           | 16 427 020,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 25 651 300,00               | 25 651 300,00                | 2 675 100,00  | 680 000,00  | 1 950 000,00        | 2 985 000,00  | 17 361 200,00                           | 16 550 000,00              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                |   |  |
| 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                        |   |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| Wykonanie 2018   | 28 455 691,06               | 16 073 148,69                | 5 516 994,83                                 | 0,00                                       | 0,00   | 139 802,67                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 12 382 542,37                  | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 19 774 668,25               | 17 459 646,49                | 5 872 118,34                                 | 0,00                                       | 0,00   | 243 552,03                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 315 021,76                   | 1 336 430,75  | 277 695,06   |
| Plan 3 kw. 2020  | 26 488 659,00               | 19 355 729,00                | 6 363 400,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 287 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 132 930,00                   | 7 132 930,00  | 529 484,00   |
| Wykonanie 2020   | 26 400 764,00               | 19 064 834,00                | 6 473 375,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 287 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 335 930,00                   | 7 335 930,00  | 569 484,00   |
| 2021             | 21 758 693,00               | 19 407 546,00                | 6 870 024,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 286 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 351 147,00                   | 2 351 147,00  | 26 000,00  |
| 2022             | 19 599 000,00               | 16 992 900,00                | 5 310 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 349 900,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 606 100,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 20 045 000,00               | 17 424 400,00                | 5 300 200,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 351 400,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 620 600,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 20 661 000,00               | 17 872 000,00                | 5 290 700,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 253 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 789 000,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 21 297 000,00               | 18 328 900,00                | 5 360 000,00                                 | 0,00                                       | 0,00   | 251 900,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 968 100,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 21 671 000,00               | 18 791 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 192 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 880 000,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 22 492 000,00               | 19 262 000,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 174 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 230 000,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 23 078 000,00               | 19 745 300,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 152 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 332 700,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 23 783 000,00               | 20 240 800,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 133 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 542 200,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 24 389 660,00               | 20 740 660,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 89 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 649 000,00                   | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 25 067 300,00               | 21 647 500,00                | 0,00   | 0,00                                       | 0,00   | 51 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 419 800,00                   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 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                              |
| Wykonanie 2019   | 2 018 893,82               | 0,00  | 1 946 903,00                   | 800 000,00  | 46 000,00                                 | 0,00   | 0,00                                      | 1 146 903,00   | 1 146 903,00                              |
| Plan 3 kw. 2020  | -3 211 700,00              | 0,00  | 3 965 700,00                   | 754 000,00  | 0,00                                      | 125 918,00   | 0,00                                      | 3 085 782,00   | 3 085 782,00                              |
| Wykonanie 2020   | -2 761 700,00              | 0,00  | 3 965 700,00                   | 754 000,00  | 0,00                                      | 125 918,00   | 0,00                                      | 3 085 782,00   | 3 085 782,00                              |
| 2021             | -1 557 000,00              | 0,00  | 2 441 000,00                   | 1 984 000,00  | 1 100 000,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 457 000,00   | 457 000,00                                |
| 2022             | 1 334 000,00               | 1 334 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 1 334 000,00               | 1 334 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 1 134 000,00               | 1 134 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 1 129 000,00               | 1 129 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 1 404 000,00               | 1 404 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 250 000,00               | 1 250 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 584 000,00                 | 584 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| Wykonanie 2018   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 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  |
| Plan 3 kw. 2020  | 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  |
| 2021             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 884 000,00                    | 884 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 334 000,00                  | 1 334 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 334 000,00                  | 1 334 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 134 000,00                  | 1 134 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 129 000,00                  | 1 129 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 404 000,00                  | 1 404 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 250 000,00                  | 1 250 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 584 000,00                    | 584 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:  |           |           |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:   |           |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
|                  | 5.1.1.3  | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1  | 7.1   | 7.2   |
| Wykonanie 2018   | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 10 723 000,00            | 0,00   | 3 008 632,18  | 6 316 785,90  |
| Wykonanie 2019   | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 10 769 000,00            | 0,00   | 2 651 361,57  | 3 798 264,57  |
| Plan 3 kw. 2020  | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 10 769 000,00            | 0,00   | 1 137 411,00  | 4 349 111,00  |
| Wykonanie 2020   | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 10 769 000,00            | 0,00   | 1 635 411,00  | 4 847 111,00  |
| 2021             | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 11 869 000,00            | 0,00   | 44 052,00   | 501 052,00  |
| 2022             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 10 535 000,00            | 0,00   | 3 940 100,00  | 3 940 100,00  |
| 2023             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 9 201 000,00             | 0,00   | 3 954 600,00  | 3 954 600,00  |
| 2024             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 8 067 000,00             | 0,00   | 3 923 000,00  | 3 923 000,00  |
| 2025             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 6 938 000,00             | 0,00   | 4 097 100,00  | 4 097 100,00  |
| 2026             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 5 534 000,00             | 0,00   | 4 284 000,00  | 4 284 000,00  |
| 2027             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 4 284 000,00             | 0,00   | 4 480 000,00  | 4 480 000,00  |
| 2028             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 2 934 000,00             | 0,00   | 4 682 700,00  | 4 682 700,00  |
| 2029             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 1 584 000,00             | 0,00   | 4 892 200,00  | 4 892 200,00  |
| 2030             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 584 000,00               | 0,00   | 4 649 000,00  | 4 649 000,00  |
| 2031             | x  | x         | x         | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 4 003 800,00  | 4 003 800,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| Wykonanie 2018   | 0,00%   | x   | 19,02% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2019   | 0,00%   | x   | 16,54% | x   | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2020  | 0,00%   | 9,39%   | 9,75%  | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2020   | 0,00%   | 12,29%  | 12,64% | x   | x   | x   | x  |
| 2021             | 7,14%   | 2,02%   | 2,14%  | 15,10%  | 16,07%  | TAK   | TAK  |
| 2022             | 9,08%   | 23,13%  | 23,13% | 9,48%   | 10,44%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 8,90%   | 22,74%  | 22,74% | 11,67%  | 12,64%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 7,19%   | 21,65%  | 21,65% | 16,00%  | 16,00%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 6,95%   | 21,90%  | x      | 22,51%  | 22,51%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 7,81%   | 21,90%  | x      | 16,77%  | 17,18%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 6,77%   | 22,12%  | x      | 17,53%  | 17,95%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 6,93%   | 22,32%  | x      | 19,35%  | 19,35%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 6,65%   | 22,54%  | x      | 22,25%  | 22,25%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 4,85%   | 21,12%  | x      | 22,17%  | 22,17%  | TAK   | TAK  |
| 2031             | 2,80%   | 17,89%  | x      | 21,94%  | 21,94%  | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| Wykonanie 2018   | 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                                    |
| Wykonanie 2019   | 517 797,55   | 517 797,55  | 494 483,79                                    | 1 656 708,48  | 1 656 708,48  | 339 931,77                                    | 530 832,00   | 408 737,25   | 408 737,25                                    |
| Plan 3 kw. 2020  | 704 679,00   | 704 679,00  | 667 902,00                                    | 2 062 307,00  | 2 062 307,00  | 2 062 307,00                                  | 856 669,00   | 856 669,00   | 762 672,00                                    |
| Wykonanie 2020   | 704 679,00   | 704 679,00  | 667 902,00                                    | 2 062 307,00  | 2 062 307,00  | 2 062 307,00                                  | 856 669,00   | 856 669,00   | 762 672,00                                    |
| 2021             | 260 544,00   | 260 544,00  | 233 649,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 261 407,00   | 261 407,00   | 233 650,00                                    |
| 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  |
| 2031             | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące | majątkowe |   |  |   |  |
|                  |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |         |           |   |  |   |  |
| Lp               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.1.1  | 10.1.2    | 10.2  | 10.3   | 10.4  | 10.5   |
| Wykonanie 2018   | 3 219 179,26  | 0,00  | 2 205 991,22  | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 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   |
| Plan 3 kw. 2020  | 2 638 401,00  | 2 638 401,00  | 1 907 075,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 2 638 401,00  | 2 638 401,00  | 1 907 075,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2021             | 730 095,00  | 730 095,00  | 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   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |  |  |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:   |  |  |  |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup> |  |  |  |  |   |
| Lp               | 10.6   | 10.7                                    | 10.7.1   | 10.7.2  | 10.7.2.1   | 10.7.2.1.1   | 10.7.3   | 10.8   | 10.9   | 10.10  | 10.11   |
| Wykonanie 2018   | 754 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | x  | x  | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 754 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2020  | 754 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 15 892,48   |
| Wykonanie 2020   | 754 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 20 736,52   |
| 2021             | 884 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 1 284 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 1 284 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 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             | 1 079 000,00   | 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             | 1 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 1 300 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 1 300 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 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  |

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 <sup>10)</sup> |   |   |
|------------------|---|---|---|
|                  | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym          | w tym:  | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>X</sup> |
|                  |   | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup> |   |
| Lp               | 11.1  | 11.1.1  | 11.2  |
| Wykonanie 2018   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2020  | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 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  |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  |

<sup>10)</sup> Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>X</sup> - 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2  
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Mielnik na lata 2021 - 2031

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2021 - 2031**

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy na lata 2021 - 2031 opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy w latach 2018 - 2019, przewidywanego wykonania budżetu za 2020 rok oraz założeń do uchwały budżetowej na 2021 rok.

Plan dochodów budżetu na 2021 rok wynosi 20.201.693zł, w tym:  
bieżące – 19.451.598zł, co stanowi 96,3% ogólnych dochodów,  
majątkowe – 750.095zł, co stanowi 3,7% ogólnych dochodów.

Plan wydatków budżetu na 2021 rok wynosi 21.758.693zł, w tym:  
bieżące – 19.407.546zł, co stanowi 89,2% ogólnych wydatków,  
majątkowe – 2.351.147zł, co stanowi 10,8% 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 2021 rok.

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

Deficyt budżetu gminy na 2021 rok wynosi 1.557.000zł i zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 1.100.000zł oraz częścią wolnych środków w kwocie 457.000zł. Pozostała część wolnych środków zostanie zaangażowana po ostatecznym rozliczeniu roku 2020.

Spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 884.000zł również zostaną sfinansowane kredytem.

Planowany do zaciągnięcia w 2021 roku kredyt bankowy w ogólnej kwocie 1.984.000zł, spłacany będzie w latach 2022 - 2031 następująco:

w latach 2022 – 2029 po 50.000zł rocznie,  
w roku 2030 – 1.000.000zł,  
w roku 2031 – 584.000zł.

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

Przewidywane zadłużenie gminy na 31.12.2021 r. wynosić będzie 11.869.000zł w tym:

- 656.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spłaty do 31.12.2025 r.;
- 2.075.000zł 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 31.12.2025 r.;
- 5.600.000zł 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 spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z terminem spłaty do 31.12.2025 r.;
- 754.000zł przewidywany do zaciągnięcia w 2020 r. kredyt długoterminowy;
- 1.984.000zł przewidywany do zaciągnięcia w 2021 r. kredyt długoterminowy.

W trakcie realizacji budżetu stan zadłużenia może ulec zmianie, podobnie jak w obecnym 2020 roku. Na etapie opracowywania projektu budżetu trudno jest zaplanować wolne środki, które znane będą po zakończeniu roku budżetowego 2020. W chwili obecnej brak jest możliwości dofinansowania większości inwestycji środkami zewnętrznymi, o które Gmina Mielnik ciągle zabiega. Nakłady finansowe na zadania inwestycyjne zaplanowane zostały szacunkowo. Po rozstrzygnięciu przetargów (m.in. na przebudowę ul. Sadowej) i ogłoszeniu list rankingowych na inne zadania, planowane wydatki mogą ulec zmianie, co także wpłynie na zmianę kwoty długu.

Zadania inwestycyjne do realizacji w 2021 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 2021r. dalej będzie realizowany z udziałem środków unijnych tzw. projekt miękkiej, który nie jest ujmowany w załączniku inwestycyjnym p.n. „Rozwój usług społecznych w Gminie Mielnik”. Przesunięta zostanie 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. Finansowanie zostanie wprowadzone po zakończeniu 2020 r. i wyliczeniu wolnych środków.