

**UCHWAŁA NR XVII/121/20  
RADY GMINY MIELNIK**

z dnia 30 września 2020 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mielnik na lata 2020 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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), Rada Gminy uchwała co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mielnik na lata 2020 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Objasnienia 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 <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVII/121/20

Rady Gminy Mielnik

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							z dnia 30 września 2020 r.		
		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>	w tym:		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 2017	21 020 177,60	20 666 645,84	1 343 250,00	372 839,48	1 499 675,00	2 343 235,51	14 887 633,85	11 551 712,17	353 531,76	1 503,27	352 028,49
Wykonanie 2018	21 248 851,01	19 081 780,87	1 470 014,00	237 908,60	1 777 036,00	2 661 060,37	12 605 008,90	11 660 142,57	2 167 070,14	31 846,40	2 135 223,74
Plan 3 kw. 2019	21 359 526,00	19 464 798,00	1 561 950,00	350 000,00	1 380 743,00	2 619 246,00	13 552 859,00	11 792 311,00	1 894 728,00	21 600,00	1 873 128,00
Wykonanie 2019	21 793 562,07	20 111 008,06	1 576 708,00	324 488,10	1 638 840,00	3 258 724,44	13 312 247,52	11 441 022,02	1 682 554,01	1 845,53	1 680 708,48
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
2021	20 002 402,00	20 002 402,00	1 633 000,00	418 000,00	1 608 000,00	2 327 402,00	14 016 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 783 000,00	20 783 000,00	1 738 000,00	445 000,00	1 649 000,00	2 383 000,00	14 568 000,00	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

<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:					
					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>		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		
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 2017	18 849 283,43	16 338 106,93	5 066 416,53	0,00	0,00	140 006,37	0,00	0,00	0,00	2 511 176,50	0,00	0,00
Wykonanie 2018	28 455 691,06	16 073 148,69	5 516 994,83	0,00	0,00	139 802,67	0,00	0,00	0,00	12 382 542,37	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	22 536 211,00	17 939 494,00	6 285 741,00	0,00	0,00	286 130,00	0,00	0,00	0,00	4 596 717,00	345 510,00	285 876,00
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
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
2021	19 118 402,00	16 524 602,00	5 270 400,00	0,00	0,00	348 200,00	0,00	0,00	0,00	2 593 800,00	0,00	0,00
2022	19 599 000,00	16 992 900,00	5 310 000,00	0,00	0,00	349 900,00	0,00	0,00	0,00	2 606 100,00	0,00	0,00
2023	20 195 000,00	17 424 400,00	5 300 200,00	0,00	0,00	351 400,00	0,00	0,00	0,00	2 770 600,00	0,00	0,00
2024	20 911 000,00	17 872 000,00	5 290 700,00	0,00	0,00	253 000,00	0,00	0,00	0,00	3 039 000,00	0,00	0,00
2025	21 547 000,00	18 328 900,00	5 360 000,00	0,00	0,00	251 900,00	0,00	0,00	0,00	3 218 100,00	0,00	0,00
2026	21 875 000,00	18 791 000,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	3 084 000,00	0,00	0,00
2027	22 542 000,00	19 262 000,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00	0,00
2028	23 128 000,00	19 745 300,00	0,00	0,00	0,00	117 300,00	0,00	0,00	0,00	3 382 700,00	0,00	0,00
2029	23 833 000,00	20 240 800,00	0,00	0,00	0,00	85 800,00	0,00	0,00	0,00	3 592 200,00	0,00	0,00
2030	24 635 660,00	20 740 660,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	3 895 000,00	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>	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 2017	2 170 894,17	1 137 260,00	1 891 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 260,00	1 137 260,00
Wykonanie 2018	-7 206 840,05	0,00	9 108 153,72	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	3 308 153,72	1 406 840,05
Plan 3 kw. 2019	-1 176 685,00	0,00	1 930 685,00	1 000 000,00	246 000,00	0,00	0,00	930 685,00	930 685,00
Wykonanie 2019	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
2020	-3 211 700,00	0,00	3 965 700,00	754 000,00	0,00	125 918,00	125 918,00	3 085 782,00	3 085 782,00
2021	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	879 000,00	879 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	754 000,00	354,00	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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	884 000,00	884 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	879 000,00	879 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00	754 000,00	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: 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>					
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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 677 000,00	0,00	4 328 538,91	6 219 798,91
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 723 000,00	0,00	3 008 632,18	6 316 785,90
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 969 000,00	0,00	1 525 304,00	2 455 989,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	10 769 000,00	0,00	2 651 361,57	3 798 264,57
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 769 000,00	0,00	1 137 411,00	4 349 111,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 885 000,00	0,00	3 477 800,00	3 477 800,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 701 000,00	0,00	3 790 100,00	3 790 100,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 517 000,00	0,00	3 954 600,00	3 954 600,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 633 000,00	0,00	3 923 000,00	3 923 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 754 000,00	0,00	4 097 100,00	4 097 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 554 000,00	0,00	4 284 000,00	4 284 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 354 000,00	0,00	4 480 000,00	4 480 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 054 000,00	0,00	4 682 700,00	4 682 700,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	754 000,00	0,00	4 892 200,00	4 892 200,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 649 000,00	4 649 000,00

<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 2017	0,00%	x	24,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	11,03%	11,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	17,46%	17,47%	x	x	x	x
2020	6,14%	9,30%	9,65%	18,19%	20,30%	TAK	TAK
2021	6,97%	21,65%	21,65%	13,28%	15,38%	TAK	TAK
2022	8,34%	22,50%	22,50%	14,15%	16,26%	TAK	TAK
2023	8,11%	22,74%	22,74%	17,93%	17,93%	TAK	TAK
2024	5,89%	21,65%	21,65%	22,30%	22,30%	TAK	TAK
2025	5,69%	21,90%	x	22,30%	22,30%	TAK	TAK
2026	6,81%	21,90%	x	18,68%	19,60%	TAK	TAK
2027	6,44%	22,03%	x	20,23%	20,23%	TAK	TAK
2028	6,54%	22,16%	x	22,05%	22,05%	TAK	TAK
2029	6,22%	22,33%	x	22,13%	22,13%	TAK	TAK
2030	3,59%	20,96%	x	22,10%	22,10%	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>	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 <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	352 028,49	0,00	352 028,49	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	199 705,53	199 705,53	194 191,73	2 126 523,74	0,00	1 879 792,73	143 249,78	143 249,78	138 729,22
Plan 3 kw. 2019	483 693,00	483 693,00	460 419,00	532 351,00	532 351,00	532 351,00	530 832,00	530 832,00	448 514,00
Wykonanie 2019	483 693,00	483 693,00	460 419,00	532 351,00	532 351,00	532 351,00	530 832,00	530 832,00	448 514,00
2020	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	3 402,00	3 402,00	3 402,00	0,00	0,00	0,00	4 884,00	4 884,00	4 884,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <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 2017	509 406,00	0,00	352 028,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 219 179,26	0,00	2 205 991,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	345 510,00	192 420,00	192 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	345 510,00	192 420,00	192 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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 2017	754 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	754 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2020	754 000,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2022	984 000,00	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	x	0,00	0,00
2024	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	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

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 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00

<sup>10)</sup> 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. Automatycznie 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, 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 XVII/121/20  
Rady Gminy Mielnik  
z dnia 30 września 2020 r.

## **OBJAŚNIENIA DOKONANYCH ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2020 – 2030**

Wprowadzone zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą roku 2020.

Plan dochodów budżetu od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w dniu 26.05.2020r. zwiększył się o 895.626zł i wynosi 23.326.959zł, w tym bieżące w wysokości 20.543.140zł, a majątkowe 2.783.819zł.

Plan wydatków budżetu zwiększył się o 424.254zł i wynosi 26.538.659zł, w tym bieżące w wysokości 19.405.729zł, a majątkowe 7.132.930zł. Wydatki majątkowe stanowią 26,9% wydatków ogółem.

Deficyt budżetu ulega zmianie (zmniejsza się w porównaniu ze stanem na 30.06.2020r) i wyniesie 3.211.700zł, a zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1. wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych z lat ubiegłych w kwocie 3.085.782zł;
2. przychodów jst wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 109.785zł;
3. przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 16.133zł.

Spląty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 754.000zł zostaną pokryte zaplanowanym do zaciągnięcia kredytem w tej samej wysokości.

Łączna kwota przychodów budżetu to 3.965.700zł, a łączna kwota rozchodów budżetu wyniesie 754.000zł.

Aktualne zadłużenie na dzień 30.09.2020 r. zmniejszyło się w stosunku do zadłużenia na koniec 2019 r. o 846.000zł i wynosi 10.015.000zł. Przewidywane zadłużenie gminy, po zaciągnięciu planowanego kredytu w wysokości 754.000zł, wynosić będzie na dzień 31.12.2020r. 10.769.000zł. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2030r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej to głównie zmiana budżetu gminy spowodowana przyjęciem do budżetu środków unijnych na realizację projektu z udziałem tych środków, finansowania z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych, a także pozostałych dochodów.

W maju został rozstrzygnięty przetarg i podpisana umowa z wykonawcą na realizację projektu współfinansowanego środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej p.n. „Ochrona i promocja bioróżnorodności siedlisk kserotermicznych w Gminie Mielnik” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. Osi priorytetowej VI: Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami. Koszt zadania po przetargu to 1.954.400,70zł, a planowane dofinansowanie środkami unijnymi wyniesie 1.692.366,49zł. W projekcie przewidziano:

- oczyszczenie wzgórz zespołu przyrodniczo - krajobrazowego „Głogi”,
- budowę ścieżek edukacyjno - poznawczych na terenie zespołu „Głogi”,
- budowę platform widokowych na Górze Rowskiej wraz z zagospodarowaniem terenu.

Zakończenie części zadania przewidziane jest na 30.09.2020 r., a pozostała część dotycząca zagospodarowania Góry Rowskiej do 30.11.2020r.

Gmina będzie realizowała też projekt miękkiej, jako partner projektu realizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego p.n. „Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego”. Wartość projektu ogółem przypadająca Gminie Mielnik to

142.144,27zł, w tym dofinansowanie 127.672,28zł, a wkład własny pieniężny to 14.471,99zł. Projekt będzie realizowany do czerwca 2021r. W ramach projektu zostaną zakupione nowoczesne pomoce dydaktyczne, przeprowadzone szkolenia kadry nauczycielskiej oraz uczniów.

Gmina Mielnik otrzymała środki z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych w wysokości 500.000zł. Środki mogą być przeznaczone na dofinansowanie inwestycji realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Otrzymane środki przeznaczone zostaną na realizację zadania p.n. „Zagospodarowanie cieków Rubinek – II etap”, na które to zadanie gmina nie pozyskała środków z Lokalnej Grupy Działania „Tygiel Doliny Bugu”.

Gmina Mielnik jest w trakcie aplikowania o środki finansowe z Norweskiego Mechanizmu Finansowego EOG 2014-2021, którego operatorem jest Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację zadania p.n. „Rynek w Mielniku lokalnym centrum upowszechniania kultury i historii południowego Podlasia”. Wartość całego projektu to 3.477.647zł. Dofinansowanie może wynieść nawet 85%. Projekt polegał będzie na rewaloryzacji przestrzeni publicznej w centrum miejscowości Mielnik, przystosowaniu rynku Mielnika do celów użyteczności publicznej i przywróceniu mu dawnej funkcji placu miejskiego, która została utracona w wyniku dotychczasowych przekształceń przestrzennych. Teren ten będzie utwardzony, przebudowane zostanie otoczenie pomnika oraz fundamenty dawnej piwnicy wraz z montażem elementów małej architektury, elementów oświetlenia terenu i nasadzeń zieleni niskiej. W ramach tego zadania będą prowadzone też działania miękkie tj. promocja projektu, działania i wydarzenia kulturalne, sportowe. W bieżącym roku budżetowym zostały zabezpieczone środki finansowe na dokumentację projektową, a w kolejnych latach na realizację przedmiotowego zadania. Wniosek pozytywnie przeszedł ocenę formalną i został przyjęty do oceny merytorycznej. Przewidywane rozstrzygnięcie konkursu to 21 września 2020 r.

Gmina ubiega się o dofinansowanie projektu w ramach RPO WP na lata 2014 – 2020 p.n. „Zielona energia w Gminie Mielnik – instalacje fotowoltaiczne dla mieszkańców. W ramach projektu będą przyznawane granty dla mieszkańców na dostawę i montaż mikroinstalacji OZE na potrzeby zasilania budynków mieszkalnych. Planowana liczba instalacji to 111 sztuk. Wartość kwalifikowana projektu to 1.999.460zł, z czego 70% stanowić będzie dofinansowanie środkami unijnymi tj. 1.399.622zł.

Pozostałe zadania realizowane z udziałem środków unijnych opisane były w informacji o kształtowaniu się WPF za I półrocze 2020r.. W objaśnieniach opisane zostały tylko te projekty , w których zaszły istotne zmiany.