

**ZARZĄDZENIE NR 120/16
WÓJTA GMINY MIELNIK**

z dnia 14 listopada 2016 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2017 – 2030

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446, zm. poz. 1579) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885, zm. poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 2150, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890, z 2016r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2017 – 2030 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia,

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Eugeniusz Wichowski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 120/16

Wójta Gminy Mielnik

z dnia 14 listopada 2016 r.

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

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2017 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446, zm. poz. 1579) 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 2013r. poz. 885, zm. poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 2150, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890, z 2016r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mielnik na lata 2017 – 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XII/71/16 Rady Gminy Mielnik z dnia 29 stycznia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2016 - 2025 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1

do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Mielnik na lata 2017 - 2030

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⁾	w tym: 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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	18 055 673,81	17 963 826,86	1 072 872,00	319 448,51	13 192 577,75	12 209 843,06	1 367 735,00	1 715 529,24	91 846,95	12 049,40	79 797,55
Wykonanie 2015	25 000 479,75	18 740 915,98	1 119 108,00	356 376,75	12 914 569,29	12 190 741,90	1 518 335,00	1 961 421,11	6 259 563,77	28 362,00	6 231 201,77
Plan 3 kw. 2016	19 296 907,00	19 158 286,00	1 193 863,00	352 000,00	12 174 450,00	11 307 498,00	1 459 820,00	2 241 082,00	138 621,00	117 000,00	0,00
Wykonanie 2016	19 415 920,00	19 277 299,00	1 193 863,00	352 000,00	12 174 450,00	11 307 498,00	1 459 820,00	3 222 129,00	138 621,00	117 000,00	0,00
2017	17 606 822,00	17 566 822,00	1 313 987,00	353 000,00	12 248 580,00	11 343 577,00	1 461 331,00	2 034 924,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2018	16 277 000,00	16 277 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 352 400,00	16 352 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 433 600,00	16 433 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 600 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 605 000,00	16 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 607 000,00	16 607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 610 000,00	16 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 699 838,00	16 699 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 432 000,00	16 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 785 000,00	16 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 692 000,00	16 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 745 000,00	16 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	16 915 000,00	16 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	19 873 960,15	16 187 155,11	0,00	0,00	0,00	122 908,03	122 908,03	0,00	0,00	3 686 805,04
Wykonanie 2015	28 098 041,18	15 686 483,23	0,00	0,00	0,00	142 340,81	142 340,81	0,00	0,00	12 411 557,95
Plan 3 kw. 2016	18 217 702,00	16 676 160,00	0,00	0,00	0,00	214 600,00	214 600,00	0,00	0,00	1 541 542,00
Wykonanie 2016	18 336 715,00	16 795 173,00	0,00	0,00	0,00	214 600,00	214 600,00	0,00	0,00	1 541 542,00
2017	19 406 822,00	16 031 684,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	3 375 138,00
2018	15 469 000,00	14 979 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	490 000,00
2019	15 548 400,00	15 068 400,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	480 000,00
2020	15 629 600,00	15 206 600,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	423 000,00
2021	15 766 000,00	15 206 000,00	0,00	0,00	x	248 000,00	248 000,00	0,00	0,00	560 000,00
2022	15 771 000,00	15 180 400,00	0,00	0,00	x	219 000,00	219 000,00	0,00	0,00	590 600,00
2023	15 773 000,00	15 165 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	608 000,00
2024	15 776 000,00	15 132 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	644 000,00
2025	15 870 838,00	15 078 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	792 838,00
2026	16 102 000,00	15 516 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	586 000,00
2027	16 455 000,00	15 660 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	795 000,00
2028	16 362 000,00	15 548 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	814 000,00
2029	16 415 000,00	15 495 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	920 000,00
2030	16 585 000,00	15 565 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00

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	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-1 818 286,34	3 482 804,51	0,00	0,00	1 842 804,51	178 286,34	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-3 097 561,43	4 477 680,17	0,00	0,00	772 518,17	772 518,17	3 705 162,00	2 860 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 079 205,00	534 957,00	0,00	0,00	534 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 079 205,00	534 957,00	0,00	0,00	534 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 800 000,00	2 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2018	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	829 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	330 000,00	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
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	845 161,16	845 161,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 614 162,00	1 614 162,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 614 162,00	1 614 162,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	808 000,00	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	804 000,00	804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	804 000,00	804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	834 000,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	834 000,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	834 000,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	834 000,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	829 000,00	829 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	5 185 161,16	0,00	1 776 671,75	3 619 476,26
Wykonanie 2015	8 045 162,00	0,00	3 054 432,75	3 826 950,92
Plan 3 kw. 2016	6 431 000,00	0,00	2 482 126,00	3 017 083,00
Wykonanie 2016	6 431 000,00	0,00	2 482 126,00	3 017 083,00
2017	8 231 000,00	0,00	1 535 138,00	1 535 138,00
2018	7 423 000,00	0,00	1 298 000,00	1 298 000,00
2019	6 619 000,00	0,00	1 284 000,00	1 284 000,00
2020	5 815 000,00	0,00	1 227 000,00	1 227 000,00
2021	4 981 000,00	0,00	1 394 000,00	1 394 000,00
2022	4 147 000,00	0,00	1 424 600,00	1 424 600,00
2023	3 313 000,00	0,00	1 442 000,00	1 442 000,00
2024	2 479 000,00	0,00	1 478 000,00	1 478 000,00
2025	1 650 000,00	0,00	1 621 838,00	1 621 838,00
2026	1 320 000,00	0,00	916 000,00	916 000,00
2027	990 000,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00
2028	660 000,00	0,00	1 144 000,00	1 144 000,00
2029	330 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2030	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - (2.1.2)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	9,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	12,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	9,48%	5,02%	0,00	5,02%	13,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	9,42%	4,99%	0,00	4,99%	13,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	8,95%	11,90%	11,88%	TAK	TAK
2018	6,81%	6,81%	0,00	6,81%	7,97%	11,58%	11,56%	TAK	TAK
2019	6,63%	6,63%	0,00	6,63%	7,85%	10,13%	10,10%	TAK	TAK
2020	6,47%	6,47%	0,00	6,47%	7,47%	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2021	6,52%	6,52%	0,00	6,52%	8,40%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2022	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	8,58%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2023	6,29%	6,29%	0,00	6,29%	8,68%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2024	6,16%	6,16%	0,00	6,16%	8,90%	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2025	6,04%	6,04%	0,00	6,04%	9,71%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2026	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	5,57%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2027	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	6,70%	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2028	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	6,85%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2029	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	7,46%	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2030	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	7,98%	7,00%	7,00%	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:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 811 800,41	2 440 230,02	0,00	0,00	0,00	666 075,35	1 903 327,04	1 117 402,65		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 003 705,69	2 523 925,98	0,00	0,00	0,00	11 709 200,99	534 656,96	105 700,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	1 079 205,00	5 170 300,00	2 862 184,00	0,00	0,00	0,00	26 161,00	1 173 381,00	332 000,00		
Wykonanie 2016	0,00	1 079 205,00	5 192 164,00	2 862 184,00	0,00	0,00	0,00	26 161,00	1 173 381,00	332 000,00		
2017	0,00	0,00	5 450 811,00	2 566 324,00	0,00	0,00	0,00	2 520 800,00	659 838,00	188 500,00		
2018	808 000,00	808 000,00	5 350 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	804 000,00	804 000,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	804 000,00	804 000,00	5 340 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	834 000,00	834 000,00	5 270 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	834 000,00	834 000,00	5 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	834 000,00	834 000,00	5 300 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	834 000,00	834 000,00	5 290 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	829 000,00	829 000,00	5 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	330 000,00	330 000,00	5 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	330 000,00	330 000,00	5 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	330 000,00	330 000,00	5 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	330 000,00	330 000,00	5 380 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	330 000,00	330 000,00	5 390 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	
		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	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 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
Formuła									
Wykonanie 2014	247 795,08	210 626,82	210 626,82	79 397,55	79 397,55	79 397,55	270 295,08	233 125,85	233 125,85
Wykonanie 2015	543 598,13	536 354,40	536 354,40	6 231 201,77	5 926 559,20	5 926 559,20	126 677,45	103 711,33	103 711,33
Plan 3 kw. 2016	1 199 069,00	1 191 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 199 069,00	1 191 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2030	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:		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	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2014	1 655 793,20	707 551,42	707 551,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	11 932 264,15	8 016 466,09	8 016 466,09	2 787 854,00	2 428 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	123 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	123 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	123 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
2030	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 przejścia 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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	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
Formuła										
Wykonanie 2014	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	845 161,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 614 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 614 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	829 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	330 000,00	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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

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 2017 - 2030

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2017 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy na lata 2017-2030 opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy w latach 2014-2015, przewidywanego wykonania budżetu za 2016 rok oraz założeń do uchwały budżetowej na 2017 rok.

Plan dochodów budżetu na 2017 rok wynosi 17.606.822zł, w tym:

bieżące – 17.566.822zł, co stanowi 99,8% ogólnych dochodów,

majątkowe – 40.000zł, co stanowi 0,2% ogólnych dochodów.

Plan wydatków budżetu na 2017 rok wynosi 19.406.822zł, w tym:

bieżące – 16.031.684zł, co stanowi 82,6% ogólnych wydatków,

majątkowe – 3.375.138zł, co stanowi 17,4% 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 2017 rok.

Zaplanowane realne dochody budżetu gminy nie zapewniają wykonania planowanych wydatków.

Deficyt budżetu gminy na 2017 rok wynosi 1.800.000zł 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 2017 roku kredyt bankowy w ogólnej kwocie 2.554.000zł, spłacany będzie w latach 2018-2030 następująco:

w roku 2018 – 54.000zł,

w latach 2019-2020 po 50.000zł rocznie,

w latach 2021-2025 po 150.000zł rocznie,

w latach 2026-2030 po 330.000zł rocznie.

W kolejnych latach opracowanej prognozy finansowej gminy nie planuje się zaciągania kredytów. Spląty już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań (kredytów) 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 planowanych wypłat nagród jubileuszowych, odprawy emerytalnej a także dużej ilości nadgodzin w związku z zajęciami z dziećmi niepełnosprawnymi oraz odejściem pracujących wcześniej nauczycieli emerytów.

Przewidywane zadłużenie gminy na 31.12.2017r. wynosić będzie 8.231.000zł w tym:

- 960.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2012 roku w Banku Spółdzielczym w Siemiatyczach na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spląty do 31.12.2020r.

- 660.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2013 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek z terminem spłaty do 31.12.2020r.
- 1.312.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spłaty do 31.12.2025r.
- 2.745.000zł 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 31.12.2030r.
- 2.554.000zł kredyt długoterminowy planowany do zaciągnięcia w 2017 roku z terminem spłaty do 31.12.2030r.

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 2016.

Nakłady finansowe na zadania inwestycyjne zaplanowane zostały szacunkowo. Po rozstrzygnięciu przetargów planowane wydatki mogą ulec zmianie. Będzie to miało wpływ na stan zadłużenia gminy.

Zadania inwestycyjne do realizacji w 2017 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.

Projekty z udziałem środków europejskich, których zakończenie planowane jest w 2017 roku są następujące:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w Mielniku – III etap wraz z modernizacją linii wodociągowych” z udziałem środków unijnych z RPO WP na lata 2014-2020 - można uzyskać dofinansowanie nawet do 85% kosztów zadania. W budżecie na rok 2017 zabezpieczono kwotę 123.235zł na udział własny w projekcie. Środki europejskie zostaną wprowadzone do budżetu po zakwalifikowaniu projektu i podpisaniu umowy.
- „Zielone technologie w gospodarstwach domowych – montaż kolektorów słonecznych” – dofinansowanie środkami unijnymi do 79% kosztów kwalifikowanych, a 21% to planowane wpłaty mieszkańców. Środki te zostaną wprowadzone do budżetu po zakwalifikowaniu projektu do dofinansowania w ramach LGD Tygiel Doliny Bugu i podpisaniu umowy. Środkami własnymi został zabezpieczony podatek VAT w projekcie, który nie jest kosztem kwalifikowanym.

Zostanie zrealizowane także duże zadanie inwestycyjne „Budowa przedszkola w Mielniku – projekt i wykonanie” sfinansowanie w całości ze środków własnych. W momencie opracowywania projektu budżetu gmina nie ma możliwości pozyskania środków zewnętrznych. Jeśli uda się pozyskać dofinansowanie spowoduje to zmniejszenie zadłużenia.