

PROJEKT

Uchwała Nr ORN.0007....2020 Rady Miejskiej w Olecku z dnia 18 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2021 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245 ,z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374,568,695 i 1175) Rada Miejska w Olecku uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olecko na lata 2021 – 2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości zawarto w załączniku Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Olecka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Olecka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. 1. Upoważnia się Burmistrza Olecka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Olecka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Traci moc uchwała Nr ORN.0007.140.2019 Rady Miejskiej w Olecku z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2020 – 2029 wraz ze zmianami.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Alicja Stefanowska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr BRM.0007...2020
z dnia 2020-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	126 282 448,88	116 724 919,90	16 057 624,00	160 000,00	26 282 249,00	41 277 063,69	32 947 983,21	14 246 112,00	9 557 528,98	1 752 514,00	7 756 014,98	
2022	117 623 678,48	113 126 233,48	16 116 677,00	728 423,00	26 356 203,00	36 332 584,00	33 592 346,48	12 662 739,00	4 497 445,00	1 642 467,00	2 854 978,00	
2023	115 003 700,48	110 508 246,48	16 267 844,00	735 707,00	23 579 765,00	36 332 584,00	33 592 346,48	12 789 366,00	4 495 454,00	1 658 892,00	2 831 197,00	
2024	102 876 605,00	98 336 196,00	16 420 522,00	743 064,00	27 805 563,00	33 962 369,00	19 404 678,00	14 917 260,00	4 540 409,00	1 675 481,00	2 859 509,00	
2025	116 703 700,48	112 208 246,48	16 267 844,00	735 707,00	25 079 765,00	36 332 584,00	33 592 346,48	12 989 366,00	4 495 454,00	1 658 892,00	2 831 197,00	
2026	119 855 008,48	115 937 024,74	20 967 844,00	1 765 707,00	27 979 765,00	15 332 584,00	49 891 124,74	27 959 366,00	3 917 983,74	1 658 892,00	2 259 091,74	
2027	118 983 281,94	114 305 293,94	20 267 844,00	1 765 580,00	26 496 595,00	15 783 630,94	49 991 644,00	27 691 644,00	4 677 988,00	1 726 250,00	2 946 155,00	
2028	120 331 117,74	115 606 349,74	20 967 844,00	1 773 236,00	27 731 561,00	15 232 584,00	49 901 124,74	27 701 644,00	4 724 768,00	1 743 513,00	2 975 617,00	
2029	110 255 008,48	106 337 024,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 917 983,74	0,00	0,00	
2030	110 952 206,45	107 400 394,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551 811,47	0,00	0,00	
2031	112 194 533,41	108 774 398,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 134,49	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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
2021	133 260 253,79	116 066 612,33	40 611 561,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	17 193 641,46	0,00	0,00
2022	113 923 678,48	103 503 713,64	33 872 843,00	0,00	0,00	570 250,00	0,00	0,00	0,00	10 419 964,84	0,00	0,00
2023	112 003 700,48	105 235 386,86	34 211 571,00	0,00	0,00	470 250,00	0,00	0,00	0,00	6 768 313,62	0,00	0,00
2024	99 876 605,00	93 748 290,00	34 553 687,00	0,00	0,00	390 327,00	0,00	0,00	0,00	6 128 315,00	0,00	0,00
2025	112 203 700,48	108 059 525,78	34 553 687,00	0,00	0,00	300 250,00	0,00	0,00	0,00	4 144 174,70	0,00	0,00
2026	115 385 008,48	106 983 809,00	34 553 687,00	0,00	0,00	246 440,00	0,00	0,00	0,00	8 401 199,48	0,00	0,00
2027	114 283 281,94	107 278 368,94	35 600 698,00	0,00	0,00	190 984,00	0,00	0,00	0,00	7 004 913,00	0,00	0,00
2028	115 731 117,74	108 532 155,74	35 956 705,00	0,00	0,00	110 282,00	0,00	0,00	0,00	7 198 962,00	0,00	0,00
2029	105 398 224,22	104 727 024,74	0,00	0,00	0,00	80 282,00	0,00	0,00	0,00	671 199,48	0,00	0,00
2030	106 452 206,45	105 774 294,98	0,00	0,00	0,00	79 282,00	0,00	0,00	0,00	677 911,47	0,00	0,00
2031	107 516 728,50	106 832 037,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 690,58	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-6 977 804,91	0,00	10 677 804,91	10 677 804,91	6 977 804,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 470 000,00	4 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 856 784,26	4 856 784,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 677 804,91	4 677 804,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 000,00	4 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 856 784,26	4 856 784,26	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 677 804,91	4 677 804,91	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 004 589,17	0,00	658 307,57	658 307,57
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	38 304 589,17	0,00	9 622 519,84	9 622 519,84
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	35 304 589,17	0,00	5 272 859,62	5 272 859,62
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	32 304 589,17	0,00	4 587 906,00	4 587 906,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 804 589,17	0,00	4 148 720,70	4 148 720,70
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 334 589,17	0,00	8 953 215,74	8 953 215,74
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 634 589,17	0,00	7 026 925,00	7 026 925,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 034 589,17	0,00	7 074 194,00	7 074 194,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 177 804,91	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 677 804,91	0,00	1 626 100,00	1 626 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 942 361,00	1 942 361,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,16%	2,13%	4,45%	9,73%	8,82%	TAK	TAK
2022	5,56%	13,27%	15,41%	6,50%	5,59%	TAK	TAK
2023	4,68%	7,74%	9,98%	8,54%	7,63%	TAK	TAK
2024	5,27%	7,73%	10,34%	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2025	6,33%	5,86%	x	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2026	4,69%	9,14%	x	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2027	4,96%	7,33%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2028	4,69%	7,16%	x	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2029	4,64%	1,59%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2030	4,26%	1,59%	x	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2031	4,30%	1,79%	x	5,77%	5,77%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ^x	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718 604,19	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 388,80	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	3 453 027,01	0,00	0,00	11 703 215,76	718 604,19	10 984 611,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 059 202,49	0,00	0,00	10 701 353,64	281 388,80	10 419 964,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 711 300,14	0,00	0,00	6 768 313,62	0,00	6 768 313,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 422 845,51	0,00	0,00	5 915 205,42	0,00	5 915 205,42	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	0,00	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	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	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 splaty 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.

* 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, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr BRM.0007...2020
z dnia 2020-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 536 832,59	11 703 215,76	10 701 353,64	6 768 313,62	5 915 205,42	9 612 517,29
1.a	- wydatki bieżące				1 415 891,81	718 604,19	281 388,80	0,00	0,00	1 415 891,81
1.b	- wydatki majątkowe				37 120 940,78	10 984 611,57	10 419 964,84	6 768 313,62	5 915 205,42	8 196 625,48
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				15 407 092,29	4 171 631,20	4 340 591,29	1 711 300,14	2 422 845,51	9 612 517,29
1.1.1	- wydatki bieżące				1 415 891,81	718 604,19	281 388,80	0,00	0,00	1 415 891,81
1.1.1.1	Aktywna Szkoła III - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	Szkoła Podstawowa im.M.J.Piłsudskiego w Gąskach	2020	2022	426 055,31	161 478,39	112 471,03	0,00	0,00	426 055,31
1.1.1.2	Widzę i pamiętam , robię i rozumiem - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Mikołaja Kopernika w Olecku	2020	2022	422 414,00	99 953,30	58 667,77	0,00	0,00	422 414,00
1.1.1.3	Aktywny senior w Gminie Olecko - Aktywizacja społeczna	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Olecku	2021	2022	567 422,50	457 172,50	110 250,00	0,00	0,00	567 422,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 991 200,48	3 453 027,01	4 059 202,49	1 711 300,14	2 422 845,51	8 196 625,48
1.1.2.1	Zwiększenie i ochrona bioróżnorodności na obszarze miasta Olecko - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	3 928 615,00	2 237 491,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój e-Uслуг w Gminie Olecko - Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	1 865 960,00	1 212 258,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Głęboka termomodernizacja obiektów oświatowych w Gminie Olecko - zmniejszenie kosztów utrzymania 6 budynków szkół podstawowych	Urząd Miejski w Olecku	2020	2024	8 196 625,48	3 277,34	4 059 202,49	1 711 300,14	2 422 845,51	8 196 625,48
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 129 740,30	7 531 584,56	6 360 762,35	5 057 013,48	3 492 359,91	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 129 740,30	7 531 584,56	6 360 762,35	5 057 013,48	3 492 359,91	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Gąski -Świdry Nr 141019N i odcinek drogi Świdry- Dziegiele Nr 141048N - Przebudowa drogi	Urząd Miejski w Olecku	2019	2022	5 871 070,00	2 911 328,70	2 273 821,30	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ulicy na odcinku od 11 Listopada do ul. Produkcyjnej w tym skrzyżowania typu rondo - Poprawa jakości dróg i zwiększenie bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Olecku	2020	2024	13 162 076,29	525 761,85	4 086 941,05	5 057 013,48	3 492 359,91	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa budynku mieszkalno-usługowego oraz zmiana sposobu użytkowania poddasza na cele mieszkalne (Jaśki 18) - Stworzenie 4 lokali mieszkalnych	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	1 112 128,79	1 112 128,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej nr 141508N,odcinek nr 010-przygotowanie inwestycji-projekt budowlany - Projekt budowlany	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa i budowa odcinków dróg gminnych w Lesku- przygotowanie inwestycji-projekt budowlany - Projekt budowlany	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej Nr 141532N(ul. Przemysłowa)w Olecku - Poprawa jakości dróg gminnych i zwiększenie bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	2 626 065,22	2 625 965,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku Urzędu Miejskiego przy ul. Plac Wolności 3 - Poprawa dostępu dla osób niepełnosprawnych(winda)	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	168 400,00	166 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa chodnika od 11 Listopada do obwodnicy Olecka - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa chodnika w m. Sedranki - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Olecku	2020	2021	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr BRM.0007...2020 Rady Miejskiej w Olecku

z dnia 18 grudnia 2020

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2021 - 2031

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Olecko obejmuje okres do roku 2031 włącznie, zaś opiera się na danych historycznych z lat 2018-2020. Analiza wykonania budżetów z lat poprzednich doprowadziła do wniosku, że ich wiarygodność z racji sposobu prowadzenia rachunkowości gminy oraz „dostosowywania” wykonania budżetu do bieżących potrzeb i braku konsekwencji w zaliczaniu wydatków do poszczególnych kategorii budżetowych nie uprawnia do określenia tendencji w kształtowaniu się budżetu. Dane na rok 2021 pochodzą z przewidywanego wykonania budżetu gminy na ten rok oraz z planu na III kwartał 2020 roku.

Głównym celem wykonywania prognozy finansowej jest określenie możliwości realizacji inwestycji gminnych, a zatem identyfikacja pewnego potencjału finansowego Gminy. O potencjale tym znacznie lepiej niż poziom dochodów ogółem świadczy różnica pomiędzy tymi dochodami a wydatkami, które można uznać za bieżące (a zatem takie, z których gmina nie może w sposób łatwy i szybki wycofać się i które z roku na rok mają z natury stabilny charakter, jednak taki, że nie zawsze można przewidzieć jakie nowe zadania zostaną na Gminę nałożone ustawami). W tym konkretnym przypadku w wydatkach tych jednak nie uwzględniono kosztów obsługi zadłużenia (odsetek od zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych) pomimo ich bieżącego charakteru. Istotną jest bowiem kwota środków, które Gmina będzie mogła przeznaczyć na obsługę zadłużenia i wydatki majątkowe. W wydatkach bieżących ujęto jednak zadania, na które gmina otrzymuje dotacje celowe. Powodem takiego rozszerzenia kategorii wydatków bieżących jest fakt, iż otrzymanie dotacji na zadania (nawet inwestycyjne) de facto nie zwiększa potencjału finansowego jednostki samorządu terytorialnego, gdyż środki te nie mogą być rozdysponowane w sposób dowolny. Odejmując zatem kwotę tak zdefiniowanych wydatków bieżących od dochodów bieżących otrzymano **nadwyżkę operacyjną**.

Drugą kategorią określającą potencjał finansowy są **środki dostępne na inwestycje**. Spłata zadłużenia ma charakter płatności tzw. sztywnych, stąd celowa jest analiza możliwości finansowych gminy po uwzględnieniu wydatków (i rozchodów) z tego tytułu. Środki dostępne na inwestycje są więc różnicą nadwyżki operacyjnej i kosztów obsługi długu.

Przyjęto, że w prognozowanym okresie nie nastąpi wzrost zadań Gminy skutkujący wzrostem wydatków bieżących.

Dla celów prognozy dochody budżetowe zostały podzielone z uwzględnieniem:

- dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- podatków i opłat, w tym z podatku od nieruchomości,
- z subwencji ogólnej,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i majątkowe.

Przy opracowywaniu prognozy dochodów bieżących przyjęto za rok bazowy wykonanie roku 2020. Na 2021 rok dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące zaplanowano na podstawie przyznanych decyzji, z wyjątkiem na upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego, którą zaplanowano na podstawie ilości dzieci, wobec czego niektóre dotacje są zaniżone w stosunku do roku 2020.

Dochody ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi zależą od aktywności Gminy, środków własnych i odpowiedniego przygotowania projektów zgodnie z zasadami i kryteriami obowiązującymi w danym programie. Do dochodów majątkowych w roku 2021 r. przyjęto kwoty na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie na realizację inwestycji. W dochodach bieżących w 2021 roku zaplanowano dochody ze źródeł zagranicznych na projekty w ramach RPO WW-M na lata 2014-2020 realizowane od 2020 r. w jednostkach oświatowych (2 projektów), w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej (1 projekt).

Dla celów prognozy wydatki budżetowe zostały podzielone wg kryterium rodzajowego na:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST,
- wydatki objęte limitem art. 226 ust 4 (przedsięwzięcia).

Jako bazę do prognozy wydatków bieżących przyjęto przewidywane wykonanie roku 2020. Prognoza dochodów i wydatków bieżących Gminy pozwala na określenie przewidywanej kwoty nadwyżki operacyjnej (środków dostępnych na inwestycje i obsługę zadłużenia). Kategoria ta jest podstawowym miernikiem finansowego potencjału Gminy.

W 2021 r. Gmina przewiduje realizację wydatków majątkowych w kwocie 17.193.641,46 zł.

Środki finansowe konieczne do sfinansowania obsługi długu obniżają poziom środków dostępnych na inwestycje. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie planowanych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji. Nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań powiększających dług. Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem i na 2021 rok prognozowany jest deficyt w wysokości 6.977.804,91 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych emitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Rozchody budżetu w 2021 roku to spłata rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 700.000 zł i wykup obligacji komunalnych 3.000.000 zł. Na koniec 2021 roku planuje się łączną kwotę długu w wysokości 42.004.589,17 zł a wskaźnik zadłużenia wyniesie 33,26 %. W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W przedsięwzięciach wykazanych w załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych do realizacji przedsięwzięć w podziale na: wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (ogółem w 2021 roku - 4.168.353,86 zł) oraz wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (ogółem w 2021 roku - 10.502.884,32 zł).