

**ZARZĄDZENIE NR ORN.0050.111.2013
BURMISTRZA OLECKA**

z dnia 14 listopada 2013 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2014 - 2022

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2014 - 2022, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Wacław Olszewski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr ORN.0050.111.2013
Burmistrza Olecka
z dnia 14 listopada 2013 r.

PROJEKT

**Uchwała Nr ORN.0007.....
Rady Miejskiej w Olecku
z dnia r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2014 - 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska w Olecku uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olecko na lata 2014 – 2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 – 2018, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objaśnienia 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 roku budżetowym i 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 roku budżetowym i 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.0007.14.2013 Rady Miejskiej w Olecku z dnia 29 marca 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olecko na lata 2013 – 2022 wraz ze zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Olecka.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Karol Sobczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ORN.0007..2013 Rady Miejskiej w Olecku z dnia
grudnia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe
Lp	1	1.1	1.1.1	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 2011	77 609 338,54	56 949 879,88	8 303 015,00	605 074,94	14 486 781,60	9 258 013,25	16 425 901,00	13 695 799,21	20 659 458,66	1 654 526,58	18 794 812,63			
Wykonanie 2012	69 270 209,39	60 112 147,85	9 283 435,00	677 112,65	15 314 768,28	9 489 576,63	17 601 821,00	13 669 450,29	9 158 061,54	827 311,25	8 231 239,71			
Plan 3 kw. 2013	74 591 136,56	66 190 590,76	10 218 861,00	540 000,00	18 189 397,00	10 589 576,00	17 891 665,00	13 663 160,76	8 400 545,80	2 369 107,00	6 006 082,80			
Wykonanie 2013 1)	74 591 136,56	66 190 590,76	10 218 861,00	540 000,00	18 189 397,00	10 589 576,00	17 891 665,00	13 663 160,76	8 400 545,80	2 369 107,00	6 006 082,80			
2014	73 010 588,00	64 099 580,00	10 701 901,00	680 000,00	19 430 902,00	11 031 311,00	18 297 586,00	10 542 084,00	8 911 008,00	2 847 653,00	6 036 247,00			
2015	77 148 313,00	70 860 635,00	11 022 958,00	700 400,00	20 013 000,00	11 362 000,00	18 846 000,00	15 563 000,00	6 287 678,00	3 590 400,00	2 670 898,00			
2016	78 895 280,00	72 481 848,00	11 353 646,00	721 000,00	20 613 000,00	11 702 000,00	19 411 000,00	16 030 000,00	6 413 432,00	3 662 208,00	2 724 316,00			
2017	75 038 794,00	72 464 033,00	11 694 256,00	743 000,00	21 231 000,00	12 054 000,00	19 993 000,00	16 510 000,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00			
2018	75 723 286,00	73 148 525,00	12 045 083,00	765 000,00	21 868 000,00	12 415 000,00	20 593 000,00	17 006 000,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00			
2019	76 375 022,00	73 800 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00			
2020	77 061 272,00	74 486 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 574 761,00	2 547 653,00	0,00			
2021	77 366 504,00	75 191 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 761,00	2 147 653,00	0,00			
2022	78 078 789,00	75 904 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 761,00	2 147 653,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:	
				2.1	2.1.1	2.1.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2011	72 678 689,90	55 694 119,89	0,00	0,00	0,00	1 832 761,64	1 832 761,64	16 984 570,01	4 930 648,64
Wykonanie 2012	73 288 657,41	57 440 846,81	0,00	0,00	0,00	1 950 298,19	1 950 298,19	15 847 810,60	-4 018 448,02
Plan 3 kw. 2013	74 077 331,56	64 921 495,56	50 321,00	0,00	0,00	1 814 553,00	1 814 553,00	9 155 836,00	513 805,00
Wykonanie 2013.1)	74 077 331,56	64 921 495,56	50 321,00	0,00	0,00	1 814 553,00	1 814 553,00	9 155 836,00	513 805,00
2014	71 248 388,00	62 474 098,00	79 800,00	0,00	0,00	1 365 450,00	1 365 450,00	8 774 250,00	1 762 200,00
2015	74 096 713,00	67 100 433,00	0,00	0,00	0,00	1 050 060,00	1 050 060,00	6 996 280,00	3 051 600,00
2016	74 743 680,00	67 771 437,00	0,00	0,00	0,00	1 005 300,00	1 005 300,00	6 972 243,00	4 151 600,00
2017	70 887 194,00	68 449 151,00	0,00	0,00	0,00	940 200,00	940 200,00	2 438 043,00	4 151 600,00
2018	71 571 686,00	69 133 643,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	2 438 043,00	4 151 600,00
2019	72 263 022,00	69 824 979,00	0,00	0,00	0,00	611 330,00	611 330,00	2 438 043,00	4 112 000,00
2020	72 961 272,00	70 523 229,00	0,00	0,00	0,00	451 800,00	451 800,00	2 438 043,00	4 100 000,00
2021	73 666 504,00	71 228 461,00	0,00	0,00	0,00	301 700,00	301 700,00	2 438 043,00	3 700 000,00
2022	74 378 789,00	71 940 746,00	0,00	0,00	0,00	160 800,00	160 800,00	2 438 043,00	3 700 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
		4	4.1	w tym:		4.2	4.3	4.4	
				4.1.1	4.2.1				
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.4	4.4.1	
Formuła	[4 1] + [4.2] + [4 3] + [4 4]								
Wykonanie 2011	2 140 394,77	0,00	0,00	2 102 894,77	0,00	0,00	37 500,00	0,00	
Wykonanie 2012	6 524 543,41	0,00	0,00	887 043,41	887 043,41	5 600 000,00	37 500,00	37 500,00	
Plan 3 kw. 2013	892 395,00	0,00	0,00	854 895,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	892 395,00	0,00	0,00	854 895,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	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	
2018	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	
2020	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ust. w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		5		6			6.1		6.2					6.3
		5.1	5.2	6	6.1		6.1.1	6.2	6.3					
Lp	5	5.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7					
Formula	[5.1] + [5.2]													
Wykonanie 2011	6 184 000,00	6 184 000,00	0,00	30 338 000,00	0,00	0,00	39,09%	39,09%	0,00					
Wykonanie 2012	1 651 200,00	1 651 200,00	0,00	34 286 800,00	0,00	0,00	49,50%	49,50%	0,00					
Plan 3 kw. 2013	1 406 200,00	1 406 200,00	0,00	32 880 600,00	0,00	0,00	44,08%	44,08%	0,00					
Wykonanie 2013 1)	1 406 200,00	1 406 200,00	0,00	32 880 600,00	0,00	0,00	44,08%	44,08%	0,00					
2014	1 762 200,00	1 762 200,00	0,00	31 118 400,00	0,00	0,00	42,62%	42,62%	0,00					
2015	3 051 600,00	3 051 600,00	0,00	28 066 800,00	0,00	0,00	36,38%	36,38%	0,00					
2016	4 151 600,00	4 151 600,00	0,00	23 915 200,00	0,00	0,00	30,31%	30,31%	0,00					
2017	4 151 600,00	4 151 600,00	0,00	19 763 600,00	0,00	0,00	26,34%	26,34%	0,00					
2018	4 151 600,00	4 151 600,00	0,00	15 612 000,00	0,00	0,00	20,62%	20,62%	0,00					
2019	4 112 000,00	4 112 000,00	0,00	11 500 000,00	0,00	0,00	15,06%	15,06%	0,00					
2020	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	7 400 000,00	0,00	0,00	9,60%	9,60%	0,00					
2021	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	4,78%	4,78%	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					

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	11.2	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							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 2011	0,00	0,00	23 796 794,56	4 542 034,04	12 568 202,00	1 060 657,00	11 507 545,00	14 278 277,72	913 865,16	1 792 427,13	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	24 577 004,75	4 691 150,04	14 659 582,00	1 044 916,00	13 614 666,00	14 509 296,46	657 812,11	680 702,03	
Plan 3 kw. 2013	0,00	513 805,00	27 056 780,74	5 392 395,00	7 122 616,00	1 319 705,00	5 802 911,00	6 502 077,00	1 808 960,00	844 799,00	
Wykonanie 2013 1)	0,00	513 805,00	27 056 780,74	5 392 395,00	7 147 808,00	1 344 897,00	5 802 911,00	6 502 077,00	1 808 960,00	844 799,00	
2014	1 762 200,00	1 762 200,00	27 493 011,00	5 700 522,00	5 708 990,00	622 372,00	5 086 618,00	5 086 618,00	2 989 807,00	697 865,00	
2015	3 051 600,00	3 051 600,00	27 493 011,00	5 700 522,00	782 221,00	21 018,00	761 203,00	111 203,00	1 826 840,00	500 000,00	
2016	4 151 600,00	4 151 600,00	27 493 011,00	5 700 522,00	1 168 578,00	0,00	1 168 578,00	1 168 578,00	5 427 702,00	400 000,00	
2017	4 151 600,00	4 151 600,00	27 493 011,00	5 700 522,00	507 602,00	0,00	507 602,00	507 602,00	1 530 441,00	400 000,00	
2018	4 151 600,00	4 151 600,00	27 493 011,00	5 700 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 043,00	400 000,00	
2019	4 112 000,00	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	12.1.1		12.1.1.1	12.2	12.2.1	w tym:		12.3	12.3.1	12.3.2
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				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 i 3 ustawy			
		12.1.1	12.1.1.1				12.2.1	12.2.1.1			
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 2011	1 692 377,47	1 417 540,18	1 417 540,18	18 433 390,74	11 548 615,22	11 548 615,22	11 548 615,22	1 447 066,29	1 447 066,29	1 187 155,71	1 447 066,29
Wykonanie 2012	908 689,52	797 563,75	797 563,75	7 827 084,56	4 667 598,75	4 667 598,75	4 667 598,75	912 134,26	912 134,26	784 146,79	912 134,26
Plan 3 kw. 2013	1 064 884,10	956 411,06	956 411,06	5 727 166,00	5 580 636,00	5 261 502,00	5 580 636,00	1 248 245,00	1 248 245,00	959 849,31	1 248 245,00
Wykonanie 2013 1)	1 064 884,10	956 411,06	956 411,06	5 727 166,00	5 580 636,00	5 261 502,00	5 580 636,00	1 273 437,00	1 273 437,00	985 041,31	1 273 437,00
2014	653 018,00	612 136,00	612 136,00	6 036 247,00	5 965 756,00	4 389 183,00	5 965 756,00	709 660,00	709 660,00	593 286,40	709 660,00
2015	21 018,00	21 018,00	21 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 018,00	21 018,00	21 018,00	21 018,00
2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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	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	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydanki 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	13 731 229,51	4 656 969,26	13 731 229,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	13 293 691,88	3 719 130,85	13 293 691,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	6 467 751,00	5 409 944,00	5 977 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	6 467 751,00	5 409 944,00	5 977 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	7 457 617,00	5 965 756,00	5 555 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	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	0,00
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wiczanym w państwowy dług publiczny	14.3.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2011	6 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 651 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 406 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 762 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 051 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 151 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ORN.0007..2013 Rady Miejskiej w Olecku z dnia grudnia 2013 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 577 941,39	5 708 990,00	782 221,00	1 168 578,00	507 602,00	0,00	15 577 941,39
1.a	- wydatki bieżące				1 800 334,39	622 372,00	21 018,00	0,00	0,00	0,00	1 800 334,39
1.b	- wydatki majątkowe				13 777 607,00	5 086 618,00	761 203,00	1 168 578,00	507 602,00	0,00	13 777 607,00
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:				12 523 801,39	5 648 531,00	21 018,00	0,00	0,00	0,00	12 523 801,39
1.1.1	- wydatki bieżące				1 699 474,39	583 996,00	21 018,00	0,00	0,00	0,00	1 699 474,39
1.1.1.1	Modernizacja i rozbudowa Regionalnego Systemu Informacji Turystycznej - Wzrost potencjału turystycznego Gminy Olecko	Urząd Miejski w Olecku	2009	2014	42 868,00	3 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 868,00
1.1.1.2	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Olecku - Rekultywacja składowiska odpadów w Olecku - ograniczenie zanieczyszczeń wprowadzanych do środowiska. Showing Our World Heritage "Poznanie	Urząd Miejski w Olecku	2012	2014	7 19 053,00	266 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 19 053,00
1.1.1.3	Naszego Światowego Dziedzictwa" - Rozwijanie wiedzy o różnorodności kulturowej i językowej Europy, pomaganie młodym ludziom w nabyciu podstawowych umiejętności i kompetencji życiowych niezbędnych dla rozwoju osobistego, przyszłego zatrudnienia i aktywnego obywatelstwa europejskiego	Gimnazjum Nr 2 im. Mikołaja Kopernika w Olecku	2013	2015	88 147,00	41 937,00	21 018,00	0,00	0,00	0,00	88 147,00
1.1.1.4	Szkola tyśiąca możliwości - Wyrównanie dysproporcji edukacyjnych i rozwijanie kompetencji kluczowych uczniów z Zespołu Szkół w Olecku	Zespół Szkół w Olecku	2012	2014	849 406,39	272 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849 406,39
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 824 327,00	5 064 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 824 327,00
1.1.2.1	Partnerstwo na rzecz ochrony wód obszaru transgranicznego LT-PL-RUS (Sieć wodociągowa Kukowo, kanalizacja sanitarna Olecko-Kukowo) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Olecku	2006	2014	6 875 560,00	3 175 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 875 560,00
1.1.2.2	Sieć szerokopasmowa Gminy Olecko - Zwiększenie dostępu do szerokopasmowego internetu	Urząd Miejski w Olecku	2011	2014	3 948 767,00	1 889 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 767,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr ORN.0007..2013 Rady Miejskiej w Olecku z dnia grudnia 2013 r. Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olecko na lata 2014 - 2022

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Olecko obejmuje okres do roku 2022 włącznie, zaś opiera się na danych historycznych z lat 2011-2013. Analiza wykonań 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 2013 pochodzą z przewidywanego wykonania budżetu gminy na ten rok oraz z planu na III kwartał 2013 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 i pożyczek 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 ogółem 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, ale uwzględniono już funkcjonujące nowe wydatki i dochody związane z zadaniem gminy nałożonym ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

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 2013, natomiast przy prognozie dochodów od roku 2015 założono wzrost dochodów bieżących o średni wskaźnik 3%. Na 2014 rok dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące zaplanowano tylko na podstawie przyznanych decyzji, wobec czego są zaniżone w stosunku do roku 2013, więc od 2015 roku w planie uwzględniono pełne kwoty spodziewanych wpływów.

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 w roku 2014 r. przyjęto kwoty na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie na realizowane inwestycje (sieć wodociągowa Kukowo, kanalizacja sanitarna Olecko – Kukowo, sieć

szerokopasmowa Gminy Olecko, budowa boiska sportowego wraz z zapleczem w Lenartach) oraz spodziewaną kwotę udziału środków na realizację inwestycji (budowa ścieżki rowerowej na szlaku dawnej kolejki wąskotorowej, doposażenie w sprzęt ratownictwa technicznego – ekologicznego jednostki OSP Borawskie). Do dochodów bieżących w 2014 roku przyjęto kwoty na realizowane projekty: „ Szkoła tysiąca możliwości”, „Poznanie Naszego Światowego Dziedzictwa”, „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne” oraz planowany projekt „Nauczyciel XXI wieku”. Bardzo trudno jest obecnie przewidzieć dochody z programów, gdyż środki na lata 2007-2013 w zasadzie zostały rozdysponowane. Na 2015 rok w prognozie uwzględniono tylko projekty współfinansowane z UE na podstawie podpisanych umów. Nie uwzględniono w prognozie innych projektów, co skutkuje zaniżeniem faktycznych możliwości inwestycyjnych Gminy.

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 z tytułu gwarancji i poręczeń,
- wydatki objęte limitem art. 226 ust 4 (przedsięwzięcia).

Jako bazę do prognozy wydatków bieżących przyjęto przewidywane wykonanie roku 2013. 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 2014 r. Gmina przewiduje realizację wydatków majątkowych w kwocie 8.774.290 zł i w tej wysokości zaplanowano nadwyżkę operacyjną. Finansowanie wydatków majątkowych w 2014 r. przedstawia się następująco:

- środki bezzwrotne – 6.036.247 zł,
- środki własne gminy - 2.738.043 zł.

Środki finansowe konieczne do sfinansowania obsługi długu obniżają poziom środków dostępnych na inwestycje. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji i na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

W przedsięwzięciach wykazanych w załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów oraz planowanych przedsięwzięć. Ujęto umowy realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w podziale na bieżące i majątkowe, pozostałe zadania inwestycyjne wieloletnie oraz pozostałe przedsięwzięcia bieżące. Wykazane przedsięwzięcia realizują jednostki oświatowe oraz Urząd Miejski w Olecku.

W ramach przedsięwzięć nie wykazywano umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, takich jak na: dostawę mediów (energia elektryczna, woda, gaz, odbiór ścieków), usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne, komórkowe, internet, abonament rtv), usługi serwisowe sprzętu biurowego, dostawę materiałów biurowych, ochronę obiektów, ubezpieczenia majątku, utrzymanie czystości, dowóz uczniów do szkół, gdyż nie spełniają warunku zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, tj. nie można określić okresu realizacji przedsięwzięcia.