

Projekt

z dnia 8 grudnia 2020 r.

**UCHWAŁA NR XIX/...../2020  
RADY POWIATU W OLECKU**

z dnia 17 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2021–2034**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r., poz. 920) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869, z późn. zm.)

**Rada Powiatu w Olecku uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Oleckiego na lata 2021–2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do zaciągania zobowiązań z tytułu 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.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

4. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Olecku.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XIII/91/2019 Rady Powiatu w Olecku z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2020-2034 wraz z dokonanymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady  
Powiatu

**Tomasz Kosobudzki**



## Uzasadnienie

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2021-2034.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Oleckiego za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oleckiego została przygotowana na lata 2021-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

#### **Objaśnienia do Załącznika nr 1**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2034 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o wykonania budżetu powiatu w latach 2014-2019 oraz informacje otrzymane od Ministra Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS w powyższym okresie.

## Dochody

Planowane na rok 2021 dochody powiatu wynoszą **68.557.960,24 zł.**

Struktura planu dochodów przedstawia się następująco:

- dochody własne powiatu (łącznie z udziałami we wpływach z podatków) - 15.927.317,60 zł, tj. 23,23%,
- subwencja ogólna – 33.746.367,00 zł; tj. 49,22%,
- dotacje z budżetu państwa – 10,635.106,88 zł; tj. 15,51%,
- pozostałe dotacje z porozumień – 4.628.596,99 zł; tj. 6,75%,
- dotacje ze źródeł zagranicznych – 3.620.571,77 zł; tj. 5,29%.

Dochody bieżące planowane są na rok 2021 w kwocie 55.093.239,28 zł.

Dochody majątkowe planowane są na rok 2021 w kwocie **13.464.720,96 zł.**

Na prognozowaną sprzedaż majątku w roku 2021 w kwocie 4.771.333,00 zł, składają się wpływy z następujących pozycji:

- 1) ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanej przeznaczonej pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną, położonej w obrębie Olecko 2 miasta Olecko ul. Szeremety o powierzchni 0,1822 ha – 100.000,00 zł,
- 2) ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych, przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną, położone w obrębie Sedranki (2 działki o łącznej powierzchni 0,3026 ha ) – 49.200,00 zł,
- 3) ze sprzedaży części budynku Zespołu Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku położonego w obrębie Olecko 2 dla Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – 580.000,00 zł,
- 4) ze sprzedaży nieruchomości „Dworek Mazurski” położonej w obrębie Olecko 2 (3 działki o łącznej powierzchni 4,3273 ha) - 2.959.133,00 zł,
- 5) ze sprzedaży nieruchomości położonej w obrębie Olecko 2 o powierzchni 0,0279 ha (teren Zespołu Szkół Technicznych w Olecku) – 23.000,00 zł,
- 6) ze sprzedaży nieruchomości przeznaczonych na cele rolnicze położone w obrębie Olecko 1 (11 działek o łącznej powierzchni 9,365 ha) – 660.000,00 zł,
- 7) ze sprzedaży nieruchomości przeznaczonej na cele rolnicze o powierzchni 7,1976 ha położonej w obrębie Golubki – 399.000,00 zł,

- 8) ze sprzedaży składników majątkowych Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Głuchych w Olecku - 1.000,00 zł.

W dochodach majątkowych ponadto zostały ujęte dotacje z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja 2014-2020, Funduszu Dróg Samorządowych oraz dotacje z Gminy Olecko, Kowale Oleckie, i Świątajno, na współfinansowanie inwestycji na drogach powiatowych w łącznej kwocie **8.693.387,96 zł**.

### **Wydatki**

Planowane wydatki bieżące w wysokości 55.771.158,56 zł m.in. obejmują:

1. Wydatki na obsługę długu zaplanowane na podstawie harmonogramów wykupów wyemitowanych obligacji. Decydujący wpływ na zmianę wydatków związanych z obsługą długu mają zmienne stawki oprocentowania obligacji (WIBOR), o które oparte jest zadłużenie powiatu.
2. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.
3. Wydatki na realizację projektów i programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zostały zaplanowane na podstawie zawartych umów o dofinansowanie lub złożonych wniosków o dofinansowanie.
4. Wydatki na dotacje na zadania bieżące udzielone z budżetu powiatu zostały zaplanowane na podstawie obowiązujących uchwał oraz podpisanych umów i porozumień.

Wydatki majątkowe w wysokości 12.855.605,92 zł, obejmują wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji oraz wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych powiatu oleckiego.

### **Przychody**

W roku 2021 planuje się przychody w ogólnej kwocie **1.768.804,24 zł**, które planuje się pozyskać z:

- wolnych środków z roku 2020 - 781.052,62 zł;
- z tytułu środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami

wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) – 538.460,88 zł;

- z tytułu środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dotacji i wydatków nimi finansowanych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA – 449.290,74 zł.

### **Rozchody**

Spłatę długu w kwocie **1.700.000,00 zł** zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu papierów wartościowych. W 2021 roku wykupowi podlegają:

- 2 serie obligacji dla Banku Ochrony Środowiska wyemitowane w 2009 i 2013 roku;
- 1 seria obligacji dla Domu Maklerskiego Banku BPS wyemitowana w 2018 roku.

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem i na 2021 rok prognozowany jest deficyt budżetu w wysokości 68.804,24 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami z roku 2020.

### **Kwota długu Powiatu**

Planowana kwota długu Powiatu na koniec 2021 roku wynosi 18.680.000,00 zł i obejmuje obligacje komunalne wyemitowane przez Powiat w roku 2020 i latach ubiegłych.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, w latach prognozy jest zachowany.

### **Objaśnienia do Załącznika nr 2**

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację przedsięwzięć planowanych na rok 2021-2023.

W ramach przedsięwzięć określonych w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących finansowanych ze środków Unii Europejskiej, środków własnych oraz środków budżetu państwa, a mianowicie:

- 1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.**

W ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych przedsięwzięcia ogółem w 2021 roku przedstawiają się w kwocie 5.341.297,71 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 1.040.601,77 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 4.300.695,94 zł.

Szczegółowy wykaz programów bieżących przedstawiony jest w „Wykazie przedsięwzięć do WPF”.

**2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego**

Nie są przewidziane do realizacji programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

**3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe**

W ramach wskazanych programów, projektów lub zadań pozostałych wykazano te, które są finansowane ze środków własnych i pozyskanych środków krajowych. W 2021 roku przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 5.101.380,20 zł i są to wydatki majątkowe.

Szczegółowy wykaz programów majątkowych przedstawiony jest w „Wykazie przedsięwzięć do WPF”.

STARSZA  
Kamila Ine