

**ZARZĄDZENIE Nr 97/2021**  
**WÓJTA GMINY OLSZEWO-BORKI**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2022-2037**

Na podstawie art. 230. ust. 2 i art. 238. ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz.305, z późn. zm.) postanawia się, co następuje:

§ 1

Przedkłada się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2022-2037 zgodnie z załącznikiem do zarządzenia

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4

Projekt uchwały o którym mowa w § 1 przekazuje się:

- 1). Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie w formie dokumentu elektronicznego celem zaopiniowania.
- 2). Radzie Gminy Olszewo-Borki

WÓJT GMINY

Aneta Katarzyna Larent

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 97/2021  
Wójta Gminy Olszewo-Borki  
z dnia 15 listopada 2021 r.  
**„PROJEKT”**

**UCHWAŁA Nr .....**  
**RADY GMINY OLSZEWO - BORKI**  
**z dnia .....**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2022-2037**

Na podstawie art. 226, art. 227, art., 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 83 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§1.**

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią prognozę finansową gminy Olszewo-Borki na lata 2022-2037 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki realizowanych na lata 2022-2023 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2022-2037.

**§2.**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - a. Związanych z realizacją Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujętych w załączniku nr 2 niniejszej uchwały,
  - b. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności przekraczają

poza rok budżetowy do łącznej kwoty 5 000 000,00 zł.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań, których mowa w ust. 1 pkt. b.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§4

Traci moc Uchwała nr XXVIII/184/20 Rady Gminy Olszewo-Borki z dnia 18 grudnia 2020 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2021-2037

§5

Uchwała chodzi w życie od dnia 1 stycznia 2022 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 97/2021  
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	56 019 659,28	43 787 519,56	9 405 845,00	50 718,00	15 847 973,00	10 021 925,00	8 461 058,56	3 257 615,00	12 232 139,72	0,00	12 232 139,72
2023	48 500 000,00	45 300 000,00	9 740 000,00	52 400,00	16 400 000,00	10 400 000,00	8 707 600,00	3 371 632,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00
2024	48 800 000,00	46 800 000,00	10 080 000,00	54 200,00	16 970 000,00	10 800 000,00	8 895 800,00	3 489 639,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2025	49 700 000,00	47 700 000,00	10 280 000,00	55 200,00	17 310 000,00	11 000 000,00	9 054 800,00	3 559 431,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	50 000 000,00	48 500 000,00	10 490 000,00	56 300,00	17 660 000,00	11 200 000,00	9 093 700,00	3 630 620,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2027	51 000 000,00	49 500 000,00	10 700 000,00	57 400,00	18 010 000,00	11 400 000,00	9 332 600,00	3 703 232,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2028	52 000 000,00	50 500 000,00	10 910 000,00	58 500,00	18 370 000,00	11 600 000,00	9 561 500,00	3 777 297,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2029	53 000 000,00	51 500 000,00	11 130 000,00	59 600,00	18 740 000,00	11 800 000,00	9 770 400,00	3 852 843,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2030	54 000 000,00	52 500 000,00	11 350 000,00	60 700,00	19 110 000,00	12 000 000,00	9 979 300,00	3 929 900,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2031	55 000 000,00	53 500 000,00	11 580 000,00	61 900,00	19 490 000,00	12 200 000,00	10 168 100,00	4 008 498,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2032	56 100 000,00	54 600 000,00	11 810 000,00	63 100,00	19 880 000,00	12 400 000,00	10 446 900,00	4 088 668,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2033	57 200 000,00	55 700 000,00	12 050 000,00	64 300,00	20 280 000,00	12 600 000,00	10 705 700,00	4 170 441,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2034	58 300 000,00	56 800 000,00	12 290 000,00	65 500,00	20 690 000,00	12 900 000,00	10 854 500,00	4 253 850,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2035	59 400 000,00	57 900 000,00	12 540 000,00	66 800,00	21 100 000,00	13 200 000,00	10 993 200,00	4 338 927,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2036	60 600 000,00	59 100 000,00	12 790 000,00	68 100,00	21 520 000,00	13 500 000,00	11 221 900,00	4 425 706,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2037	61 800 000,00	60 300 000,00	13 050 000,00	69 400,00	21 950 000,00	13 800 000,00	11 430 600,00	4 514 220,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	60 680 345,64	41 817 675,49	19 354 290,02	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	18 862 670,15	18 862 670,15	137 000,00
2023	46 099 687,70	42 699 687,70	19 547 830,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00
2024	46 218 677,60	43 518 677,60	19 650 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00
2025	47 652 300,00	44 380 000,00	19 750 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	3 272 300,00	0,00	0,00
2026	47 702 300,00	44 802 300,00	19 850 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00
2027	48 818 088,38	45 418 088,38	19 950 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00
2028	49 511 825,52	45 711 825,52	2 050 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2029	50 450 000,00	46 100 000,00	20 150 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	0,00
2030	51 250 000,00	46 560 000,00	20 250 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	4 690 000,00	0,00	0,00
2031	52 400 000,00	47 000 000,00	20 350 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	0,00
2032	53 600 000,00	47 470 000,00	20 450 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 130 000,00	0,00	0,00
2033	54 700 000,00	47 900 000,00	20 550 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	0,00
2034	57 250 000,00	48 400 000,00	20 650 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 850 000,00	0,00	0,00
2035	58 350 000,00	48 900 000,00	20 750 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	0,00
2036	59 550 000,00	49 400 000,00	20 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 150 000,00	0,00	0,00
2037	60 500 000,00	49 900 000,00	20 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-4 660 686,36	2 381 107,80	7 041 794,16	4 000 000,00	1 618 892,20	3 041 794,16	3 041 794,16	0,00	0,00
2023	2 400 312,30	2 400 312,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 581 322,40	2 581 322,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 047 700,00	2 047 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 297 700,00	2 297 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 181 911,62	2 181 911,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 488 174,48	2 488 174,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 381 107,80	2 381 107,80	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 312,30	2 400 312,30	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581 322,40	2 581 322,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 047 700,00	2 047 700,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 297 700,00	2 297 700,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 181 911,62	2 181 911,62	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 174,48	2 488 174,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 347 120,80	0,00	1 969 844,07	5 011 638,23
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	28 946 808,50	0,00	2 600 312,30	2 600 312,30
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	26 365 486,10	0,00	3 281 322,40	3 281 322,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 317 786,10	0,00	3 320 000,00	3 320 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 020 086,10	0,00	3 697 700,00	3 697 700,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 838 174,48	0,00	4 081 911,62	4 081 911,62
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 350 000,00	0,00	4 788 174,48	4 788 174,48
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 050 000,00	0,00	5 940 000,00	5 940 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 950 000,00	0,00	7 130 000,00	7 130 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400 000,00	10 400 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	8,83%	7,61%	7,61%	14,26%	13,68%	TAK	TAK
2023	8,17%	8,74%	8,74%	10,97%	10,39%	TAK	TAK
2024	8,14%	10,09%	10,09%	9,18%	8,60%	TAK	TAK
2025	6,48%	9,95%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2026	7,02%	10,77%	x	11,30%	11,05%	TAK	TAK
2027	6,51%	11,50%	x	10,35%	10,10%	TAK	TAK
2028	7,12%	13,03%	x	9,98%	9,73%	TAK	TAK
2029	7,05%	14,23%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2030	7,36%	15,23%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
2031	6,83%	16,27%	x	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2032	6,40%	17,37%	x	13,00%	13,00%	TAK	TAK
2033	6,26%	18,56%	x	14,06%	14,06%	TAK	TAK
2034	2,62%	19,36%	x	15,17%	15,17%	TAK	TAK
2035	2,57%	20,36%	x	16,29%	16,29%	TAK	TAK
2036	2,30%	21,27%	x	17,34%	17,34%	TAK	TAK
2037	2,80%	22,37%	x	18,35%	18,35%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	17 658 500,04	0,00	17 658 500,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	2 381 107,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 400 312,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 581 322,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 047 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 047 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 931 911,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 238 174,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 97/2021  
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 083 581,88	17 658 500,04	50 000,00	0,00	0,00	17 708 500,04
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 083 581,88	17 658 500,04	50 000,00	0,00	0,00	17 708 500,04
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				28 083 581,88	17 658 500,04	50 000,00	0,00	0,00	17 708 500,04
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 083 581,88	17 658 500,04	50 000,00	0,00	0,00	17 708 500,04
1.3.2.1	Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2016	2022	4 900 000,00	1 841 794,16	0,00	0,00	0,00	1 841 794,16
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2016	2022	3 421 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa dróg, ulic, parkingów, ścieżek rowerowych na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2017	2022	1 908 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2017	2022	750 376,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowie, przebudowie, rozbudowie dróg gminnych - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2020	2022	517 000,00	397 000,00	0,00	0,00	0,00	397 000,00
1.3.2.10	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Nowej Wsi - poprawa ochrony środowiska	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2020	2022	510 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.11	Dotacja dla powiatu ostrołęckiego na opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę dróg powiatowych nr 2542W Białobrzeg Bliższy – Białobrzeg Dalszy- Przystań, nr 2543W Nowa Wieś – Przystań – Chojniki – Rataje – Mostówek, nr 2544W Baranowo – Wyszel – Chojniki. - poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2022	196 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci wodociągowej rozdzielczej na terenie gminy Olszewo-Borki - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2022	2 054 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.13	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Olszewo-Borki - RFIL - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2022	960 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.14	Przebudowa mostku na rzece Piasecznica w ciągu drogi gminnej ul. Spokojna w msc. Antonie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2022	100 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.15	Rozbudowa szkoły w Antoniach - poprawa bazy edukacyjnej	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2022	68 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z budową przedszkola i przyszkolnej hali sportowej w msc. Olszewo-Borki - Poprawa bazy edukacyjnej w gminie	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2012	2022	12 498 705,88	11 764 705,88	0,00	0,00	0,00	11 764 705,88
1.3.2.17	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania gminy Olszewo-Borki wraz z miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego gminy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2022	2023	200 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	200 000,00



**OBJAŚNIENIA**  
**WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**  
**GMINY OLSZEWO-BORKI NA LATA 2022-2037**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Ostrołęki obejmuje okres od roku budżetowego 2022 do roku 2037, do którego sięgają zobowiązania z tytułu spłat obligacji samorządowych.

**1. Dochody**

Dochody ogółem w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 - 2037 kształtują się następująco:

Dochody ogółem	<b>56 019 659,28</b>
w tym:	
bieżące	<b>43 787 519,56</b>
majątkowe	<b>12 232 139,72</b>

Prognozowane dochody z zakresu dotacji i subwencji wynikają z kwot określonych przez dysponentów środków.

Dochody własne skalkulowano na podstawie danych własnych oraz analizy wpływów w roku 2021.

Prognozuje się nieznaczny wzrost dochodów z tytułu subwencji i dotacji w przeciwieństwie do dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, gdzie w 2021 roku odnotowano spadek związany z pandemią COVID-19.

Nastąpił również znaczny spadek dochodów z tytułu wypłaty świadczeń wychowawczych 500+ oraz świadczeń Dobry Start 300+

Prognoza dochodów majątkowych wynika z zawartych umów na dofinansowanie zadań ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Polskiego Ładu oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju na rzecz Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 oraz środków EFRR w ramach RPO WM 2014-2020

**2. Wydatki**

Wydatki ogółem w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2037 kształtują się następująco:

Wydatki ogółem	<b>60 680 345,64</b>
w tym:	
bieżące	<b>41 817 675,49</b>
majątkowe	<b>18 862 670,15</b>

Na zmniejszony plan wydatków bieżących mają niewątpliwie wpływ *obniżone: dotacje z budżetu państwa* na zadania zlecone i własne. Ponadto, kwota wydatków bieżących nie uwzględnia kwot, wynikających z wpływów pozyskiwanych przez jednostki podległe, z tytułu darowizn, usług, wynajmu pomieszczeń.

Zostaną one wprowadzone do planu w trakcie realizacji budżetu.

Wydatki bieżące na obsługę długu, w latach 2022-2037 - zostały zaplanowane na spłatę odsetek od zaciągniętych obligacji. Plan na 2022 rok ustalono w kwocie **600.000,00 zł**, natomiast w latach następnych kwota na obsługę długu będzie się stopniowo zmniejszać.

Wydatki majątkowe objęte limitem - zaplanowano *na przedsięwzięcia majątkowe*, (załącznik nr 2), obejmujące zadania, które realizowane są w okresie dłuższym niż rok. Załącznik przedsięwzięć ustala okres ich realizacji do 2023 roku.

Ustalony limit na 2022 rok stanowi kwotę **17 658 500,04 zł**.

### **3. Deficyt budżetu**

Deficyt budżetu, w kwocie **4 660 686,36 zł** - różnica między *łącznym planem dochodów a łącznym planem wydatków*, zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej oraz obligacji samorządowych.

### **4. Przychody**

Przychody zaplanowano w 2022 roku w kwocie **7.041 794,16 zł**, jako źródła ich pozyskania wskazuje się przychody ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) – 4 000 000,00 zł oraz z tytułu nadwyżki budżetowej – 3 041 794,16 zł.

### **5. Rozchody**

Rozchody zaplanowano w 2022 roku, w kwocie **2 381 107,80 zł**, na wykup obligacji samorządowych 1 400 000,00 zł oraz na spłatę rat pożyczek i kredytów – 981 107,80 zł. .

### **6. Kwota długu**

Prognozowana kwota długu w 2022 roku na podstawie zawartych umów stanowi wielkość – **31 747 120,80 zł.**