

ZARZĄDZENIE Nr 83/2022
WÓJTA GMINY OLSZEWO-BORKI

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie przedstawienia projektu wieloletniej prognozy finansowej gminy na lata 2023-2037

Na podstawie art. 230. ust. 2 i art. 238. ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz.1634, z późn. zm.) postanawia się, co następuje:

§ 1

Przedkłada się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2023-2037 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 w terminie do 15 listopada 2022 roku:

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

WÓJT GMINY
Aneta Katarzyna Larent

Załącznik
do Zarządzenia Nr 83/2022
Wójta Gminy Olszewo-Borki
„PROJEKT”

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY OLSZEWO - BORKI
z dnia
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2023-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§1.

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią prognozę finansową gminy Olszewo-Borki na lata 2023-2037 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki realizowanych na lata 2023-2024 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

Dołącza się objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2023-2037.

§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 XLII/260/21 Rady Gminy Olszewo-Borki z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Olszewo-Borki na lata 2022-2037.

§5

Uchwała chodzi w życie od dnia 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 83/2022
z dnia 2022-11-15

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2023	66 487 008,16	41 668 373,00	9 396 487,00	83 381,00	17 710 028,00	5 547 297,00	8 931 180,00	3 324 832,00	24 818 635,16	0,00	24 818 635,16	
2024	52 463 518,00	45 268 519,00	10 208 343,00	90 585,00	19 240 174,00	6 026 583,00	9 702 834,00	3 612 097,00	7 194 999,00	0,00	7 194 999,00	
2025	46 671 843,00	46 671 843,00	10 524 802,00	93 393,00	19 836 619,00	6 213 407,00	10 003 622,00	3 724 072,00	0,00	0,00	0,00	
2026	48 179 700,00	48 179 700,00	10 787 922,00	95 728,00	20 673 595,00	6 368 742,00	10 253 713,00	3 817 174,00	0,00	0,00	0,00	
2027	49 225 960,00	49 225 960,00	11 100 772,00	98 504,00	20 922 177,00	6 553 436,00	10 551 071,00	3 927 872,00	0,00	0,00	0,00	
2028	50 653 513,00	50 653 513,00	11 422 694,00	101 361,00	21 528 920,00	6 743 486,00	10 857 052,00	4 041 780,00	0,00	0,00	0,00	
2029	52 071 811,00	52 071 811,00	11 742 529,00	104 199,00	22 131 730,00	6 932 304,00	11 161 049,00	4 154 950,00	0,00	0,00	0,00	
2030	53 477 749,00	53 477 749,00	12 059 577,00	107 012,00	22 729 287,00	7 119 476,00	11 462 397,00	4 267 134,00	0,00	0,00	0,00	
2031	54 921 649,00	54 921 649,00	12 385 186,00	109 901,00	23 342 978,00	7 311 702,00	11 771 882,00	4 382 347,00	0,00	0,00	0,00	
2032	56 349 611,00	56 349 611,00	12 707 201,00	112 758,00	23 949 895,00	7 501 806,00	12 077 951,00	4 496 288,00	0,00	0,00	0,00	
2033	57 814 701,00	57 814 701,00	13 037 588,00	115 690,00	24 572 592,00	7 696 853,00	12 391 978,00	4 613 191,00	0,00	0,00	0,00	
2034	59 260 068,00	59 260 068,00	13 363 528,00	118 582,00	25 186 907,00	7 889 274,00	12 701 777,00	4 728 521,00	0,00	0,00	0,00	
2035	60 682 311,00	60 682 311,00	13 684 253,00	121 428,00	25 791 393,00	8 078 617,00	13 006 620,00	4 842 006,00	0,00	0,00	0,00	
2036	62 078 004,00	62 078 004,00	13 998 991,00	124 221,00	26 384 595,00	8 264 425,00	13 305 772,00	4 953 372,00	0,00	0,00	0,00	
2037	63 443 720,00	63 443 720,00	14 306 969,00	126 954,00	26 965 056,00	8 446 242,00	13 598 499,00	5 062 346,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2023	73 259 681,86	41 117 590,89	21 321 944,69	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	32 142 090,97	32 142 090,97	137 000,00
2024	51 652 195,60	42 837 062,20	22 302 115,00	0,00	0,00	2 039 301,00	0,00	0,00	0,00	8 815 133,40	8 815 133,40	0,00
2025	45 164 143,00	44 102 637,00	23 060 387,00	0,00	0,00	1 625 292,00	0,00	0,00	0,00	1 061 506,00	1 061 506,00	0,00
2026	45 822 000,00	44 722 000,00	23 775 259,00	0,00	0,00	1 357 583,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
2027	46 884 048,38	45 627 766,00	24 452 854,00	0,00	0,00	964 845,00	0,00	0,00	0,00	1 256 282,38	1 256 282,38	0,00
2028	48 005 338,52	46 778 820,00	25 137 534,00	0,00	0,00	615 967,00	0,00	0,00	0,00	1 226 518,52	1 226 518,52	0,00
2029	49 361 811,00	47 967 853,00	25 835 101,00	0,00	0,00	479 300,00	0,00	0,00	0,00	1 393 958,00	1 393 958,00	0,00
2030	50 567 749,00	49 163 454,00	26 545 566,00	0,00	0,00	423 100,00	0,00	0,00	0,00	1 404 295,00	1 404 295,00	0,00
2031	51 611 649,00	50 386 127,00	27 275 569,00	0,00	0,00	360 900,00	0,00	0,00	0,00	1 225 522,00	1 225 522,00	0,00
2032	52 939 611,00	51 630 927,00	28 018 828,00	0,00	0,00	293 700,00	0,00	0,00	0,00	1 308 684,00	1 308 684,00	0,00
2033	54 764 701,00	52 898 791,00	28 768 332,00	0,00	0,00	229 100,00	0,00	0,00	0,00	1 865 910,00	1 865 910,00	0,00
2034	56 230 068,00	54 197 886,00	29 530 693,00	0,00	0,00	168 300,00	0,00	0,00	0,00	2 032 182,00	2 032 182,00	0,00
2035	58 382 311,00	55 532 239,00	30 305 874,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	2 850 072,00	2 850 072,00	0,00
2036	59 778 004,00	56 901 976,00	31 093 827,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	2 876 028,00	2 876 028,00	0,00
2037	61 143 720,00	58 300 121,00	31 894 493,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	2 843 599,00	2 843 599,00	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
2023	-6 772 673,70	0,00	9 232 986,00	7 500 000,00	5 039 687,70	1 732 986,00	1 732 986,00	0,00	0,00
2024	811 322,40	811 322,40	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 507 700,00	1 507 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 357 700,00	2 357 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 341 911,62	2 341 911,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 648 174,48	2 648 174,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 410 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 300 000,00	2 300 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 312,30	2 460 312,30	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 641 322,40	1 641 322,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 507 700,00	1 507 700,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 700,00	2 357 700,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 341 911,62	2 341 911,62	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 648 174,48	2 648 174,48	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 410 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 986 808,50	0,00	550 782,11	2 283 768,11
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	34 175 486,10	0,00	2 431 456,80	2 431 456,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	32 667 786,10	0,00	2 569 206,00	2 569 206,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 310 086,10	0,00	3 457 700,00	3 457 700,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 968 174,48	0,00	3 598 194,00	3 598 194,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 320 000,00	0,00	3 874 693,00	3 874 693,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 610 000,00	0,00	4 103 958,00	4 103 958,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 700 000,00	0,00	4 314 295,00	4 314 295,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 390 000,00	0,00	4 535 522,00	4 535 522,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 980 000,00	0,00	4 718 684,00	4 718 684,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 930 000,00	0,00	4 915 910,00	4 915 910,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	5 062 182,00	5 062 182,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	5 150 072,00	5 150 072,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	5 176 028,00	5 176 028,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 143 599,00	5 143 599,00

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
2023	10,96%	5,68%	5,68%	13,45%	13,84%	TAK	TAK
2024	9,38%	11,39%	11,39%	10,63%	11,02%	TAK	TAK
2025	7,74%	10,37%	x	8,32%	8,71%	TAK	TAK
2026	8,89%	11,52%	x	9,67%	9,84%	TAK	TAK
2027	7,75%	10,69%	x	11,32%	11,49%	TAK	TAK
2028	7,43%	10,23%	x	10,83%	11,00%	TAK	TAK
2029	7,07%	10,15%	x	9,67%	9,84%	TAK	TAK
2030	7,19%	10,22%	x	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2031	7,71%	10,28%	x	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2032	7,58%	10,26%	x	10,49%	10,49%	TAK	TAK
2033	6,54%	10,27%	x	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2034	6,23%	10,18%	x	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2035	4,59%	10,01%	x	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2036	4,40%	9,75%	x	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2037	4,22%	9,39%	x	10,14%	10,14%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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
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 ^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
2023	0,00	0,00	0,00	31 721 216,16	150 000,00	31 571 216,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 781 000,00	150 000,00	8 631 000,00	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2023	2 400 312,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 581 322,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 447 700,00	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	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	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	900 000,00	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.

^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 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 83/2022
z dnia 2022-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 477 341,16	31 721 216,16	8 781 000,00	0,00	0,00	40 502 216,16
1.a	- wydatki bieżące				450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				58 027 341,16	31 571 216,16	8 631 000,00	0,00	0,00	40 202 216,16
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				58 477 341,16	31 721 216,16	8 781 000,00	0,00	0,00	40 502 216,16
1.3.1	- wydatki bieżące				450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.1	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	2024	450 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				58 027 341,16	31 571 216,16	8 631 000,00	0,00	0,00	40 202 216,16
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców	OLSZEWO-BORKI	2016	2023	3 611 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa dróg, ulic, parkingów, ścieżek rowerowych na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa	OLSZEWO-BORKI	2017	2023	1 918 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji technicznej na budowę, przebudowę, rozbudowę dróg gminnych - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2020	2023	537 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Nowej Wsi - poprawa ochrony środowiska	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2020	2023	2 491 108,00	1 944 983,00	0,00	0,00	0,00	1 944 983,00
1.3.2.6	Dotacja dla powiatu ostrołęckiego na opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę dróg powiatowych nr 2542W Białobrzeg Bliższy – Białobrzeg Dalszy- Przyszań, nr 2543W Nowa Wieś – Przyszań – Chojniki – Rataje – Mostówek, nr 2544W Baranowo – Wyszel – Chojniki. - poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2023	251 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa szkoły w Antoniach - poprawa bazy edukacyjnej	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2023	73 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.8	Budowa niskoemisyjnego budynku przedszkola wraz ze szkołą podstawową i przyszkolną halą sportową w Olszewie-Borkach - etap I - Poprawa bazy edukacyjnej w gminie	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2012	2024	23 525 000,00	12 160 000,00	8 631 000,00	0,00	0,00	20 791 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa kluczowej infrastruktury drogowej w Gminie Olszewo-Borki w msc. Grabowo, Rżaniec, Zabrodzie, Chojniki, Mostowo i Olszewo-Borki - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2022	2023	8 840 000,00	8 420 000,00	0,00	0,00	0,00	8 420 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Przebudowa i remont odcinków dróg w msc. Antonie, Olszewo-Borki i Zabiele Wielkie - Zabiele Piliki, gm. Olszewo-Borki - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2022	2023	9 805 000,00	4 722 500,00	0,00	0,00	0,00	4 722 500,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Prostej w msc. Kruki i Łazy, gm. Olszewo-Borki - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2022	2023	3 181 747,16	1 951 747,16	0,00	0,00	0,00	1 951 747,16
1.3.2.12	Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową rozdzielczą w msc. Nowa Wieś - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy Olszewo-Borki	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2022	2023	2 234 986,00	1 734 986,00	0,00	0,00	0,00	1 734 986,00
1.3.2.13	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Olszewo-Borki - RFIL - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2021	2023	1 415 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.2.14	Dotacja dla powiatu ostrołęckiego na opracowanie dokumentacji projektowej na "Rozbudowę drogi powiatowej nr 2546W Rżaniec-Grabówek" - poprawa bezpieczeństwa i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Olszewie-Borkach	2022	2023	144 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00

OBJAŚNIENIA
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY OLSZEWO-BORKI NA LATA 2023-2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa Rady Gminy obejmuje okres od roku budżetowego 2023 do roku 2037, do którego sięgają zobowiązania z tytułu spłat obligacji samorządowych.

1. Dochody

Dochody ogółem w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2037 kształtują się następująco:

Dochody ogółem	66 487 008,16
w tym:	
bieżące	41 668 373,00
majątkowe	24 818 635,16

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji, dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnych wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Olszewo-Borki.

Dochody w zakresie dotacji i subwencji zaplanowano w wysokości określonej przez dysponentów środków, zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami Ministra

Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.

Dane w wielkościach dochodów własnych opracowano uwzględniając ich przewidywane wykonanie za 2022 rok.

Prognozuje się nieznaczny wzrost dochodów z tytułu subwencji oświatowej w przeciwieństwie do dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, gdzie w 2022 roku odnotowano spadek.

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 Polskiego Ładu, Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg

2. Wydatki

Wydatki ogółem w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 - 2037 kształtują się następująco:

Wydatki ogółem	73 259 681,86
w tym:	
bieżące	41 117 590,89
majątkowe	32 142 090,97

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 2023-2037 - zostały zaplanowane na spłatę odsetek od zaciągniętych obligacji. Plan na 2023 rok ustalono w kwocie **1 500.000,00 zł**, 2024 roku 2 039 301,00 zł, natomiast w latach następnych kwota na obsługę długu będzie się stopniowo zmniejszać.

Wydatki bieżące i 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 2024 roku.

Ustalony limit na 2023 rok stanowi kwotę **31 721 216,16 zł**.

3. Deficyt budżetu

Deficyt budżetu, w kwocie **6 772 673,70 zł** - różnica między łącznym planem dochodów a łącznym planem wydatków, zostanie pokryty przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz obligacji samorządowych.

4. Przychody

Przychody zaplanowano w 2023 roku w kwocie **9 232 986,00 zł**, jako źródła ich pozyskania wskazuje się przychody ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) – 7 500 000,00 zł oraz z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 732 986 zł.

5. Rozchody

Rozchody zaplanowano w 2023 roku, w kwocie **2 460 312,30 zł**. na wykup obligacji samorządowych 1 500 000,00 zł oraz na spłatę rat pożyczek i kredytów – 960 312,30 zł. W 2024 i 2025 roku pomniejszono spłatę obligacji o kwotę 1 600 000 ,00 zł, którą przesunięto do spłaty na rok 2031 – 500 000,00 zł, 2032r. – 500 000,00 zł i 2034r. – 600 000,00 zł.

Prowadzone są ustalenia z bankiem dotyczące aneksowania umowy w zakresie terminu spłat.

6. Kwota długu

Prognozowana kwota długu w 2023 roku na podstawie zawartych umów stanowi wielkość – **34 986 808,50 zł**.