

projekt

**UCHWAŁA Nr / /2026
Rady Miejskiej w Olszynie
z dnia lipca 2026 r.**

**w sprawie: zmiany Uchwały Nr XIV/71/2025 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia
19 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Olszyna**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2026 r., poz.662/, art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz.1483 ze zm./ Rada Miejska w Olszynie **uchwala**, co następuje:*

§ 1

Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały Nr XIV/71/2025 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszyna, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zmienia się treść załącznika nr 2 do Uchwały Nr XIV/71/2025 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszyna, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały Nr XIV/71/2025 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszyna, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Olszyny.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x		
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)			
Lp														
Wykonanie 2019	30 301 954,38	27 818 684,60	4 355 565,00	41 767,34	7 780 145,00	9 501 859,88	6 139 347,38	3 249 034,45	2 483 269,78	549 983,75	1 925 873,74			
Wykonanie 2020	34 409 300,19	29 497 976,86	4 264 360,00	85 640,00	7 720 762,00	10 794 288,18	6 632 926,62	3 500 216,84	4 911 323,33	290 709,15	4 528 327,18			
Wykonanie 2021	33 049 686,45	31 696 352,23	5 276 445,00	49 974,89	8 515 515,00	10 790 784,25	7 056 906,89	3 715 455,74	1 353 334,22	1 257 789,65	94 566,91			
Wykonanie 2022	39 001 130,98	38 333 306,62	7 468 084,57	91 341,45	7 652 765,00	14 618 303,71	8 502 811,89	3 914 854,32	667 824,36	398 448,83	268 972,04			
Wykonanie 2023	35 517 503,97	32 848 245,81	4 509 551,00	142 453,00	11 150 183,55	6 694 133,38	10 351 924,88	4 207 666,47	2 669 258,16	523 112,46	2 143 294,77			
Wykonanie 2024	44 095 845,36	39 299 641,79	6 712 821,00	120 001,00	13 363 400,00	9 214 673,28	9 888 746,51	4 982 439,55	4 796 203,57	810 615,89	3 981 784,92			
Plan 3 kw. 2025	61 272 530,28	43 805 999,33	16 467 890,80	105 773,92	6 994 253,00	10 248 171,20	9 989 910,41	4 750 000,00	17 466 530,95	855 600,00	16 606 430,95			
Wykonanie 2025	57 612 023,32	44 105 958,05	16 467 890,80	105 773,92	6 994 253,00	10 169 534,26	10 368 506,07	4 899 371,61	13 506 065,27	541 099,73	12 963 377,83			
2026	60 042 159,21	45 442 221,12	17 458 816,00	216 683,00	8 829 473,00	8 499 314,76	10 437 934,36	4 900 000,00	14 599 938,09	676 000,00	13 921 438,09			
2027	46 953 469,82	42 608 788,66	17 460 000,00	220 000,00	8 850 000,00	5 573 688,66	10 505 100,00	5 050 000,00	4 344 681,16	356 779,00	2 792 349,70			
2028	44 199 774,87	42 803 600,00	17 500 000,00	220 000,00	8 900 000,00	5 500 000,00	10 683 600,00	5 120 000,00	1 396 174,87	0,00	1 396 174,87			
2029	43 127 400,00	43 127 400,00	17 550 000,00	220 000,00	8 952 000,00	5 550 000,00	10 855 400,00	5 180 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	43 464 000,00	43 464 000,00	17 600 000,00	220 000,00	8 960 000,00	5 600 000,00	11 084 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	43 589 100,00	43 589 100,00	17 650 000,00	220 000,00	8 965 000,00	5 650 000,00	11 104 100,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	43 857 700,00	43 857 700,00	17 700 000,00	220 000,00	8 965 000,00	5 700 000,00	11 272 700,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	44 085 300,00	44 085 300,00	17 750 000,00	220 000,00	8 968 000,00	5 750 000,00	11 397 300,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	44 295 900,00	44 295 900,00	17 800 000,00	220 000,00	8 970 000,00	5 750 000,00	11 555 900,00	5 250 000,00	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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Lp	2	Wydutki bieżące ^x	w tym:						w tym:					
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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 ^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
Wykonanie 2019		27 521 113,88	24 180 181,84	8 808 342,29	0,00	0,00	0,00	187 872,79	3 251,68	0,00	0,00	0,00	3 340 932,04	3 340 932,04	322 498,51
Wykonanie 2020		31 426 989,34	26 610 056,02	9 299 685,41	0,00	0,00	0,00	159 777,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4 816 933,32	4 816 933,32	350 000,00
Wykonanie 2021		30 823 113,88	28 691 704,07	10 521 828,48	0,00	0,00	0,00	65 458,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 409,81	2 131 409,81	104 400,00
Wykonanie 2022		36 335 172,27	33 080 528,80	11 515 443,21	0,00	0,00	0,00	149 276,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3 254 643,47	3 254 643,47	25 000,00
Wykonanie 2023		38 302 040,38	32 030 651,81	13 033 493,54	0,00	0,00	0,00	96 750,43	0,00	0,00	0,00	0,00	6 271 388,57	6 271 388,57	35 728,91
Wykonanie 2024		42 697 538,94	34 898 984,93	16 461 946,83	0,00	0,00	0,00	66 302,24	0,00	0,00	0,00	0,00	7 798 554,01	7 798 554,01	852 773,76
Plan 3 kw. 2025		69 019 935,86	44 104 854,27	19 166 507,40	0,00	0,00	0,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 915 081,59	24 515 081,59	414 790,65
Wykonanie 2025		57 816 811,93	39 789 370,21	18 630 907,23	0,00	0,00	0,00	233 973,91	0,00	0,00	0,00	0,00	18 027 441,72	17 627 480,00	354 864,65
2026		66 699 864,72	44 703 944,97	20 237 078,03	0,00	0,00	0,00	287 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 995 919,75	21 595 919,75	60 000,00
2027		46 197 017,82	40 256 688,66	19 678 000,00	0,00	0,00	0,00	340 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 940 329,16	5 940 329,16	0,00
2028		43 369 222,87	40 190 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	0,00	279 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 179 222,87	3 179 222,87	0,00
2029		42 216 848,00	40 230 000,00	19 720 000,00	0,00	0,00	0,00	234 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 986 848,00	1 986 848,00	0,00
2030		42 553 448,00	40 250 000,00	19 750 000,00	0,00	0,00	0,00	175 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 303 448,00	2 303 448,00	0,00
2031		42 678 548,00	40 300 000,00	19 770 000,00	0,00	0,00	0,00	120 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 378 548,00	2 378 548,00	0,00
2032		43 282 148,00	40 320 000,00	19 780 000,00	0,00	0,00	0,00	73 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 962 148,00	2 962 148,00	0,00
2033		43 709 748,00	40 350 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00	40 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 359 748,00	3 359 748,00	0,00
2034		43 820 348,00	40 400 000,00	19 850 000,00	0,00	0,00	0,00	14 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 348,00	3 520 348,00	0,00

[illegible]

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, które przeznaczenie nadwyżki budżetowej wynika z umieszczenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

	z tego:				5	z tego:								
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x				
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x									Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	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					
Wykonanie 2019	190 540,00	0,00	0,00	0,00	770 088,00	770 088,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 494 452,07	3 494 452,07	2 082 192,26	2 082 192,26	0,00					
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 460,00	1 037 460,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 600,00	2 768 600,00	1 400 000,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	508 493,25	51 600,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2024	208 493,25	0,00	0,00	0,00	1 190 887,00	443 887,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2025	293 000,00	0,00	0,00	0,00	552 800,00	552 800,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	552 800,00	552 800,00	0,00	0,00	0,00					
2026	686 300,00	293 000,00	0,00	0,00	442 184,00	442 184,00	0,00	0,00	0,00					
2027	159 100,00	0,00	0,00	0,00	915 552,00	915 552,00	0,00	0,00	0,00					
2028	150 000,00	0,00	0,00	0,00	980 552,00	980 552,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	910 552,00	910 552,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	910 552,00	910 552,00	0,00	0,00	0,00					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	910 552,00	910 552,00	0,00	0,00	0,00					
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	575 552,00	575 552,00	0,00	0,00	0,00					
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	0,00	0,00	0,00					
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	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:										w tym:	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:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	9 350 032,08	2 876 825,27	3 638 502,76	6 569 796,63		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 656 371,44	2 595 424,44	2 887 920,84	8 541 577,02		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 339 215,92	2 315 728,92	3 004 648,16	10 228 355,38		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	1 400 000,00	0,00	3 314 584,91	2 059 697,91	5 252 777,82	13 665 597,61		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	456 893,25	2 956 584,20	1 753 297,20	817 594,00	9 127 772,50		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	747 000,00	4 824 022,88	1 474 622,88	4 400 656,86	9 626 298,95		
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 779 174,28	1 192 574,28	-298 854,94	7 211 350,64		
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 036 943,51	1 450 343,51	4 316 587,84	12 339 649,35		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 025 709,66	1 071 293,66	738 276,15	5 028 165,66		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 728 458,02	689 594,02	2 352 100,00	2 511 200,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 408 937,00	350 625,00	2 613 600,00	2 763 600,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 217 885,00	70 125,00	2 897 400,00	2 897 400,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 237 208,00	0,00	3 214 000,00	3 214 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 326 656,00	0,00	3 289 100,00	3 289 100,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	751 104,00	0,00	3 537 700,00	3 537 700,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	375 552,00	0,00	3 735 300,00	3 735 300,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 895 900,00	3 895 900,00		

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	6.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Lp								
Wykonanie 2019	0,00%	22,80%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,19%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,27%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,97%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,79%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,48%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	5,30%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	14,91%	x	x	x	x	x	x
2026	2,25%	5,37%	16,11%	17,49%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,66%	7,80%	13,62%	15,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,54%	8,02%	12,00%	13,37%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,05%	8,33%	10,10%	11,48%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,87%	8,95%	7,87%	9,24%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,72%	8,99%	8,32%	9,69%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	1,70%	9,46%	7,54%	8,91%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	1,08%	9,85%	8,13%	8,13%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	1,01%	10,14%	8,77%	8,77%	TAK	TAK	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 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	Dolacje 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
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
Wykonanie 2019	630 794,12	630 794,12	566 197,23	1 715 921,58	1 715 921,58	1 532 479,03	431 143,87	431 143,87	385 435,51
Wykonanie 2020	564 012,99	564 012,29	508 833,79	3 336 033,99	3 336 033,99	2 984 902,13	764 889,37	764 889,37	678 073,41
Wykonanie 2021	526 198,11	503 687,14	491 852,62	85 906,79	85 906,79	76 953,18	678 142,22	621 418,48	609 451,25
Wykonanie 2022	689 345,68	689 345,68	689 345,68	66 837,00	66 837,00	66 837,00	573 294,62	573 294,62	573 294,62
Wykonanie 2023	17 930,92	17 930,92	15 121,45	116 230,89	116 230,89	97 959,43	95 170,42	95 170,42	92 344,61
Wykonanie 2024	1 215 692,10	1 215 692,10	915 947,52	874 259,84	874 259,84	752 243,49	291 701,08	291 701,08	216 180,22
Plan 3 kw. 2025	2 818 281,09	2 818 281,09	2 275 144,05	6 103 726,50	6 103 726,50	6 011 092,14	3 742 064,96	3 742 064,96	2 974 718,00
Wykonanie 2025	1 988 150,67	1 988 150,67	1 536 480,52	4 710 860,33	4 710 860,33	4 677 187,75	1 955 707,86	1 955 707,86	1 480 040,36
2026	1 911 642,01	1 911 642,01	1 612 150,42	9 775 786,44	9 775 786,44	9 677 349,51	2 867 090,22	2 867 090,22	2 366 087,74
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 249,47	195 464,48	195 464,48
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 732,24	97 732,24	97 732,24
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		z tego:						
					bieżące	majątkowe					
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	
Wykonanie 2019	2 034 734,84	2 034 734,84	1 540 286,46	3 968 097,31	387 970,00	3 580 127,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 793 245,85	2 793 245,85	2 165 914,73	4 061 061,03	14 891,00	4 046 170,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 400 831,00	1 400 831,00	861 852,99	1 067 190,84	14 557,84	1 052 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	79 064,87	74 415,00	74 415,00	6 722 397,56	12 531,56	6 709 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	513 250,75	513 250,75	391 683,15	12 407 038,41	12 741,16	12 394 297,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	9 247 191,29	7 924 905,08	1 322 286,21	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	6 672 766,50	6 672 766,50	6 468 806,29	21 255 806,82	3 788 258,65	17 467 548,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	4 961 541,19	4 961 541,19	4 885 330,32	21 255 806,82	3 788 258,65	17 467 548,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	10 315 903,00	10 315 903,00	10 093 494,13	11 291 797,35	2 983 574,76	8 308 222,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 246 378,43	0,00	0,00	5 904 328,12	367 331,30	5 536 996,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 134 153,02	0,00	0,00	2 134 153,02	139 617,49	1 994 535,53	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań(9)	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
												wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	702 375,00	281 724,00	0,00	281 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 412 259,81	281 400,83	0,00	281 400,83	732,93	732,93	0,00	0,00	x	0,00	50 140,00	
Wykonanie 2021	1 037 460,00	281 644,84	0,00	281 644,84	1 144,84	1 144,84	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 768 600,00	306 622,11	0,00	306 622,56	26 122,11	826,56	0,00	0,00	x	1 400 000,00	0,00	
Wykonanie 2023	51 600,00	306 400,71	0,00	306 400,71	25 900,71	605,16	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	443 887,00	281 771,52	0,00	281 771,52	1 271,52	1 271,52	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	552 800,00	282 048,60	0,00	282 048,60	1 548,60	1 548,60	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	552 800,00	382 048,60	0,00	382 048,60	101 548,60	1 548,60	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	442 184,00	381 449,13	0,00	381 449,13	100 949,13	949,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	445 552,00	381 699,64	0,00	381 699,64	101 199,64	1 199,64	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	445 552,00	338 969,02	0,00	338 969,02	58 469,02	699,79	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	375 552,00	280 500,00	0,00	280 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	375 552,00	70 125,00	0,00	70 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	375 552,00	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 zostają 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. Automatycznie 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 okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 12026 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia września 2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 281 584,91	11 291 797,35	5 904 328,12	2 134 153,02	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 783 218,46	2 983 574,76	367 331,30	139 617,49	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 498 466,45	8 308 222,59	5 536 996,82	1 994 535,53	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				16 754 750,95	8 201 771,68	4 334 386,78	1 493 907,11	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 512 673,84	2 867 090,22	283 560,81	97 732,24	0,00	0,00
1.1.1.1	Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	3 157 439,34	1 187 441,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania -	Urząd Miejski w Olszynie	2023	2026	28 197,15	27 672,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2026	1 477 974,01	1 225 484,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	213 465,00	186 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm.Olszyna) - etap II i III i w miejscowości: Ubocze (gm. gryfów Śląski) -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2028	503 371,34	195 464,48	195 464,48	97 732,24	0,00	0,00
1.1.1.7	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2027	132 227,00	44 130,67	88 096,33	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 242 077,11	5 334 681,46	4 050 825,97	1 396 174,87	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania -	Urząd Miejski w Olszynie	2023	2026	1 399 499,77	1 373 249,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm.Olszyna) - etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. gryfów Śląski) -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2028	7 191 019,08	2 792 349,70	2 792 349,70	1 396 174,87	0,00	0,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	307 500,00	307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2026	131 630,00	131 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	349 041,00	125 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2027	1 863 387,26	604 910,99	1 258 476,27	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				6 526 933,96	3 090 025,67	1 569 941,34	640 245,91	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				270 544,62	116 484,54	83 770,49	41 865,25	0,00	0,00
1.3.1.11	Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania -	Urząd Miejski w Olszynie	2023	2026	9 924,05	9 924,05	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	11 640 817,14
1.a	0,00	0,00	720 877,43
1.b	0,00	0,00	10 919 939,71
1.1	0,00	0,00	7 992 894,47
1.1.1	0,00	0,00	488 661,20
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	488 661,20
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	7 504 233,27
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	6 980 874,27
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	0,00	523 359,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	3 647 922,67
1.3.1	0,00	0,00	232 216,23
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.12	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Powiatu Luburskiego -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2026	44 200,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) - etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski) -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2028	215 730,57	83 770,49	83 770,49	41 885,25	0,00	0,00
1.3.1.14	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2027	690,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 256 389,34	2 973 541,13	1 486 170,85	598 380,66	0,00	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania -	Urząd Miejski w Olszynie	2023	2026	2 748 951,16	1 640 696,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) - etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski) -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2028	3 081 885,32	1 196 721,30	1 196 721,30	598 380,66	0,00	0,00
1.3.2.13	Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	1 669,68	1 669,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2027	423 903,18	134 453,63	289 449,55	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	0,00	22 100,00
1.3.1.13	0,00	0,00	209 426,23
1.3.1.14	0,00	0,00	690,00
1.3.2	0,00	0,00	3 415 706,44
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	2 991 803,26
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	423 903,18

***Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Olszyna***

Dochody:

Dochody budżetu na rok 2026 oszacowano w oparciu o pisma Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, wskaźniki publikowane przez GUS oraz własne kalkulacje i prognozy.

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2026 założono spadek dochodów bieżących o około 1,1 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2025. W roku 2027 założono spadek dochodów bieżących o 2,2 % z uwagi na zakończenie, w roku 2026, realizacji programu pn: „*Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna*” oraz „*Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna*”.

W latach 2028 - 2034 założono wzrost dochodów bieżących średnio o 0,7 % .

Na rok 2026 i lata następne przyjęto wpływy z podatków na poziomie 99 % należnych podatków lokalnych.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2026 wykazano min.:

1) dochody ze sprzedaży mienia – kwota 676.000 zł. Przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych od pracownika ds. rolnictwa, geodezji i obrotu nieruchomościami.

2) dotację z Ministerstwa Sportu – kwota 293.800,00 zł na dofinansowanie zadania

pn: : „*Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Olszynie* – kwota 293.800,00 zł,

3) środki z budżetu państwa dotyczące zadania:

- „*Zakup samochodu bus 9-os (do wykorzystania podczas procesu ewakuacji ze stref zagrożenia i wykorzystania w sytuacjach różnego rodzaju kryzysu)* – kwota 774.341,00 zł,

Modernizacja Stadionu Sportowego przy Szkole Podstawowej nr 1 i nr 3 w Olszynie – etap II” –

4) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa - kwota 3.222.525,55 zł na realizację zadania pn:

- „*Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania*” – kwota 430.175,85 zł,

- „*Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski)* – kwota 2.792.349,70 zł.

Zmniejszono w roku 2026 dochody o kwotę 65.564,82 zł – środki dotyczące zadania pn:

„*Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna*”,

- zwiększono w roku 2026 plan dochodów bieżących o kwotę 627.179,86 zł i dochodów majątkowych o kwotę 51.637,00 zł, - środki dotyczące projektu pn: „*Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna*” – (środki nie otrzymane w roku 2025),.

- zwiększono w roku 2026 plan dochodów bieżących – kwota 7.501,95 zł, i dochodów majątkowych – kwota 357.445,50 zł - środki dotyczące projektu pn: „*Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania*” („*nie otrzymane dochody w roku 2025*”).

Zwiększono w roku 2027 dochody ze sprzedaży majątku o kwotę 356.779 zł

Niniejszą uchwałą zwiększono w roku 2026 dochody bieżące o kwotę 41.924,14 zł, majątkowe o kwotę 575.681,94 zł oraz w roku 2027 dochody bieżące o kwotę 83.688,66 zł, majątkowe o kwotę 1.195.552,46 zł – środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu pn: „*Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna*”

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych.

Planowane na 2026 rok wydatki na wynagrodzenia są wyższe o 4,6 % w porównaniu do przewidywanego wykonania 2025 roku. W roku 2027 wydatki są niższe o 1,8% z uwagi na przewidywane mniejsze wypłaty nagród jubileuszowych.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących w latach od 2026 -2034 przyjęto wydatki na stałym poziomie z niewielkim wzrostem.

Zmniejszono w roku 2026 wydatki o kwotę 65.564,82 zł – środki dotyczące zadania pn:

„Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna,

- zwiększono w roku 2026 plan wydatków bieżących o kwotę 627.179,86 zł i wydatków majątkowych o kwotę 51.637,00 zł, - środki dotyczące projektu pt: „Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna” – (środki nie zrealizowane w roku 2025),.

- zwiększono w roku 2026 plan wydatków bieżących – kwota 7.501,95 zł, i wydatków majątkowych – kwota 357.445,50 zł - środki dotyczące projektu pn: „Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania „ (**nie zrealizowane wydatki w roku 2025**).

Zwiększono w roku 2027 wydatki majątkowe o kwotę 356.779 zł

Niniejszą uchwałą zwiększono w roku 2026 wydatki bieżące o kwotę 41.924,14 zł, majątkowe o kwotę 575.681,94 zł oraz w roku 2027 wydatki bieżące o kwotę 83.688,66 zł , majątkowe o kwotę 1.195.552,46 zł – środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu pn: " Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna"

Przedsięwzięcia:

W ramach przedsięwzięć zaplanowano również przedsięwzięcia , które rozpoczęte zostały w latach poprzednich i kończą się w roku 2026. I tak:

- w latach 2018 - 2030 ratalną płatność za wykonane w 2018 roku zadanie pn: „ Modernizacja oświetlenia drogowego w Gminie Olszyna wraz z zapewnieniem finansowania – „zaprojektuj i wybuduj” ;

- umowę o przejęcie długu nr 2/13000736/HLP/11z z dnia 15 czerwca 2016 r. z Łużyckim Bankiem Spółdzielczym w Lubaniu , Oddz. Olszyna obejmującą swoim zakresem przejęcie przez gminę Olszyna zobowiązań zlikwidowanego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminny Ośrodek Zdrowia w Olszynie na łączna kwotę 136.383 zł.

Kwota ta obejmuje należność główną w wysokości 101.626 zł, oraz odsetki naliczone od należności głównej na dzień 15.06.2016 r. w wysokości 34.757 zł. Okres spłaty w/w umowy planowany jest w okresie do 2026 roku;

- w latach 2024 -2026 przedsięwzięcia - zakup wyposażenia ze spłatą w ratach na ogólną kwotę 1.198,08 zł . Spłata w latach 2024 – 2025 – 748,80 zł, w 2026 – 449,28 zł.

- udzielenia dotacji dla Powiatu Lubańskiego na realizację zadania pn: Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Powiatu Lubańskiego – kwota 44.200,00 zł (rok 2025 – kwota 22.100,00 zł, rok 2026 – kwota 22.100,00 zł),

- projekt grantowy pn: „Cyberbezpieczny Samorząd” - Umowy Nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0445/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 z dnia 09.04.2024 r. z Centrum Projektów Polska Cyfrowa. – kwota 494.397 zł., (termin realizacji 2026 r)

- projektu pn: „Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania „ – 2.114.163,72 zł (**termin realizacji zadania do dnia 30.06.2026 r.)**

- zadanie pn:” Budowa boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Olszynie – kwota ogółem 1.154.633 zł (rok 2026 - kwota 1.154.633 zł) Termin realizacji w/w zadania do 31.05.2026 r.

- zadanie dofinansowane z budżetu unii Europejskiej pt: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm. Olszyna) – etap II i III i w miejscowości Ubocze (gm. Gryfów Śląski) kwota ogółem 10.991.986,31 zł.(rok 2026 – kwota 4.268.305,97 zł , rok 2027 – kwota 4.268.305,97 zł, rok 2028 – kwota 2.134.153.02 zł).

Termin realizacji w/w zadania od roku 2025 do roku 2028).

- projekt pt: „Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna” – kwota ogółem 1.609.604,01 zł (rok 2026 – kwota 330.787,15 zł).

Termin realizacji w/w zadań od 01.01.2025 do 30.06.2026 r.

Wprowadzono zadanie dofinansowane ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pn:” Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna” – środki własne gminy - kwota ogółem 523.359 zł

(rok 2026 - kwota 166.580 zł , rok 2027- kwota 356.779 zł)

Termin realizacji w/w zadania od roku 2025 do 2027 r.

Niniejszą uchwałą wprowadzono - skorygowano wartości dotyczące zadania pn: ” Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna” – środki NFOŚiGW - kwota ogółem 1.896.847,20 zł. W roku 2026 zwiększono wydatki o kwotę 617.606,08 zł, w roku 2027 o kwotę 1.279.241,12 zł.

Pozostałe zadania są zadania jednorocznymi których termin realizacji upływa w roku 2026 r.

Przychody:

Na 2026 rok zaplanowano przychody na kwotę 3.302.697,00 zł pochodzące z:

- kredytu długoterminowego – kwota 1.200.000 zł, (okres spłaty w/w kredytu zaplanowano w latach 2027 -2032),

- spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych – kwota 393.300,00 zł

- przychody j.s.t. z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (§ 906) – kwota 494.397,00 zł,

- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (§ 950) – kwota 1.215.000,00 zł

Zaplanowano w roku 2026 przychody:

- *pochodzące z zaciągniętych pożyczek, kredytów, emisji obligacji na rynku krajowym – kwota 1.610.000 zł. na sfinansowanie zadania pt: „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krzewie Małe w gminie Olszyna”.*

Spłata kredytu następować będzie w latach 2027 - 2031 z nadwyżek budżetowych.

- *z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) – kwota 969.732,19 zł.*

- *z 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 (§ 905) – kwota 77.140,64 zł.*

- *z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (§ 950) – kwota 498.319,68 zł*

Niniejszą uchwałą zaplanowano w roku 2026 przychody:

- *z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (§ 950) – kwota 134.000 zł*

Rozchody:

W latach 2026 – 2034 planuje się rozchody z tytułu kredytów bankowych, pożyczek i spłat wyemitowanych papierów wartościowych . Wynikają one z zawartych umów z bankami i WFOŚiGW - zgodnie z harmonogramami spłat.

Planuje się, że w roku 2026 rozchody zostaną pokryte dochodami bieżącymi.

Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek w roku 2026 stanowią kwotę 442.184,00 zł.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a „Wydatki” w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W związku z przepisem art.89 ust.1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu budżetu, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych.

W przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej - będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W roku 2026 planowany jest niedobór budżetu, który zostanie sfinansowany z zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych, z przychodów j.s.t. z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W latach 2027 - 2034 zakłada się nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

- dług z poprzedniego roku *plus* zaciągany dług (*kredyt, pożyczka, umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok dotyczące finansowania usług, dostaw, robót budowlanych, wywołujące skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu*) minus kwota spłaty długu.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że dług (jego spłata) finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej.

Przewidywany stan zadłużenia Gminy Olszyna na początek roku budżetowego 2026 wynosić będzie 5.036.943,51 zł. z tego kwota :

- 16.600,00 zł to pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu,

- 3.570.000,00 zł to kredyty w bankach komercyjnych,

- 1.450.343,51 zł to tzw. umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, wywołujące skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.

Są to: umowa zawarta z BGK na wykup wierzytelności za zadanie inwestycyjne pn: „*Modernizacja oświetlenia drogowego w Gminie Olszyna wraz z zapewnieniem finansowania – „zaprojektuj i wybuduj”*” – kwota 1.192.125,00 zł,

- zakup wyposażenia ze spłatą w ratach – kwota 449,28 zł.

- odpłatne przejęcie wybudowanej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Olszynie przy ul. 3 Maja (działki nr 1048, 1049, 1398/1-1398/38 obręb 0001-Olszyna” (od osoby fizycznej) – 257.769,23 zł.

Spłata zadłużenia gminy obciążającego wydatki budżetu gminy w 2026 roku wyniesie ogółem **380.949,28 zł**.

Z tego:

- umowa zawarta z BGK na wykup wierzytelności za zadanie inwestycyjne pn: „*Modernizacja oświetlenia drogowego w Gminie Olszyna wraz z zapewnieniem finansowania – „zaprojektuj i wybuduj”*” – kwota 280.500 zł,

- zakup wyposażenia ze spłatą w ratach – kwota 449,28 zł.

- odpłatne przejęcie wybudowanej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Olszynie przy ul. 3 Maja

- kwota 100.000,00 zł.

W roku 2026 plan przychodów przewiduje zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 2.810.000,00 zł.

Rozchody w roku 2026 planowane są w wysokości 442.184,00 zł. z tego:

- kwota 16.600,00 zł to spłata pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu,
- 425.584,00 zł to spłata rat kredytów w bankach komercyjnych.

W roku 2026 zaplanowano przychody pochodzące z tzw. umów nienazwanych – zakup na raty w kwocie 2.399,28 zł. Spłata – rozchody z tytułu tej umowy planowana jest w roku 2026 – kwota 499,85 zł, w roku 2027 – kwota 1.199,64 zł i w roku 2028 – kwota 699,79 zł.

W związku z powyższym na dzień 31.12.2026 zwiększy się o kwotę 1.899,43 zł zadłużenie gminy z tytułu umów nienazwanych o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, wywołujące skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu (zakup wyposażenia na raty).

Na koniec roku budżetowego 2026 szacuje się, iż stan zadłużenia stanowić będzie ogółem kwotę 7.025.709,66 zł. z tego kwota:

- 5.954.416,00 zł to kredyty w bankach komercyjnych,
- 1.071.293,66 zł to umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok związane z finansowaniem robót budowlanych, usług wywołujące skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu. Są to umowa zawarta z BGK na wykup wierzytelności za zadanie inwestycyjne pn: „Modernizacja oświetlenia drogowego w Gminie Olszyna wraz z zapewnieniem finansowania – „zaprojektuj i wybuduj”- kwota 911.625 zł, odpłatne przejęcie wybudowanej sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Olszynie przy ul. 3 Maja - kwota 157.769,23 zł. oraz zakupy na raty kwota 1.899,43 zł

Zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych gminy obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia. Raty kredytów, pożyczek i raty wykupu wyemitowanych papierów wartościowych wraz z należnymi do zapłacenia za dany rok przez gminę odsetkami od nich nie mogą przekroczyć limitu spłaty zadłużenia wyliczonego wg wzoru określonego w art.243.

Gmina spełnia wymogi określone w art.243 (kolumny od 8.1 do 8.4.1 tabeli WPF).

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczony został w kolumnach od 8.1 do 8.4.1 tabeli WPF.

Pozostałe zmiany dotyczą dostosowania wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy na rok 2026.