

projekt

**UCHWAŁA Nr / /2025  
Rady Miejskiej w Olszynie  
z dnia lutego 2025 r.**

**w sprawie: zmiany Uchwały Nr IX/71/2024 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia  
18 grudnia 2024 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 2024 r., poz.1465 ze zm./, 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 2024 r. poz.1530 ze zm./ Rada Miejska w Olszynie **uchwała**, co następuje:*

**§ 1**

Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały Nr IX/71/2024 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia 18 grudnia 2024 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 IX/71/2024 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia 18 grudnia 2024 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 IX/71/2024 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia 18 grudnia 2024 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.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr / /2025 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia lutego 2025 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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)	z tego:			z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
Wykonanie 2018	25 635 469,32	3 793 205,00	57 177,36	7 010 020,00	8 211 894,42	5 566 309,18	3 036 711,71	3 036 711,71	994 862,36	202 642,99	792 219,37	
Wykonanie 2019	30 301 954,38	4 355 565,00	41 767,34	7 780 145,00	9 501 859,88	6 139 347,38	3 249 034,45	3 249 034,45	2 483 269,78	549 983,75	1 925 873,74	
Wykonanie 2020	34 409 300,19	4 264 360,00	85 640,00	7 720 762,00	10 794 286,18	6 632 926,62	3 500 216,84	3 500 216,84	4 911 323,33	290 709,15	4 528 327,18	
Wykonanie 2021	33 049 686,45	5 276 445,00	49 974,89	8 515 515,00	10 790 784,25	7 056 906,89	3 715 455,74	3 715 455,74	1 353 334,22	1 257 789,65	94 566,91	
Wykonanie 2022	39 001 130,98	7 468 084,57	91 341,45	7 652 765,00	14 618 303,71	8 502 811,89	3 914 854,32	3 914 854,32	667 824,36	396 448,83	268 972,04	
Wykonanie 2023	35 517 503,97	4 509 551,00	142 453,00	11 150 183,55	6 694 133,38	10 351 924,88	4 207 666,47	4 207 666,47	2 669 256,16	523 112,46	2 143 294,77	
Plan 3 kw. 2024	41 480 484,32	6 028 557,00	120 001,00	12 280 616,00	8 543 598,17	9 463 206,36	4 600 000,00	4 600 000,00	5 044 503,79	975 000,00	4 066 503,79	
Wykonanie 2024	42 690 927,27	6 028 557,00	120 001,00	12 280 616,00	9 770 894,70	9 472 614,78	4 600 000,00	4 600 000,00	5 018 253,79	975 000,00	4 040 253,79	
2025	53 326 058,47	16 467 890,80	105 773,92	6 893 792,00	8 275 454,04	9 863 281,71	4 750 000,00	4 750 000,00	11 719 866,00	830 000,00	10 885 366,00	
2026	40 707 810,16	16 500 000,00	110 000,00	6 900 000,00	6 788 210,16	10 429 600,00	4 950 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 975 200,00	16 550 000,00	120 000,00	6 950 000,00	5 702 000,00	10 653 200,00	5 050 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 289 800,00	16 600 000,00	120 000,00	7 000 000,00	5 750 000,00	10 819 800,00	5 120 000,00	5 120 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	40 594 400,00	16 650 000,00	120 000,00	7 050 000,00	5 800 000,00	10 974 400,00	5 180 000,00	5 180 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	40 896 000,00	16 700 000,00	120 000,00	7 100 000,00	5 850 000,00	11 126 000,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	41 000 100,00	16 750 000,00	120 000,00	7 150 000,00	5 900 000,00	10 102 500,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	

2032	41 258 700,00	41 258 700,00	16 800 000,00	120 000,00	7 200 000,00	5 900 000,00	10 282 600,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	41 440 300,00	41 440 300,00	16 800 000,00	120 000,00	7 200 000,00	5 950 000,00	10 426 700,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	41 679 900,00	41 679 900,00	16 850 000,00	120 000,00	7 250 000,00	5 950 000,00	10 565 800,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00

<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. 868, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecz 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 z wykonywaniem budżetu jednostki wykonawczych 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	z tego:											w tym:			
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:	wydatki na obsługę długu x	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.3	22	2.2.1	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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
		Wydatki bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane											
	Wydatki ogółem x														
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	22	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	24 132 962,29	22 303 557,86	8 526 122,12	0,00	193 469,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 404,43	1 829 404,43	409 787,79			
Wykonanie 2019	27 521 113,88	24 180 181,84	8 808 342,29	0,00	187 872,79	3 251,88	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	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	65 458,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 409,81	2 121 409,81	104 400,00			
Wykonanie 2022	36 335 172,27	33 080 528,80	11 515 443,21	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	96 750,43	0,00	0,00	0,00	0,00	6 271 388,57	6 271 388,57	35 728,91			
Plan 3 kw. 2024	46 794 351,67	36 762 469,16	16 472 099,54	0,00	160 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 021 882,51	10 021 882,51	950 546,28			
Wykonanie 2024	47 994 794,62	38 078 332,11	16 649 546,05	0,00	124 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 916 462,51	9 916 462,51	950 546,28			
2025	53 856 258,47	40 471 342,24	18 543 688,64	0,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 384 916,23	12 984 916,23	434 790,65			
2026	40 658 626,16	38 656 710,16	18 200 000,00	0,00	236 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 916,00	1 148 816,00	0,00			
2027	39 688 748,00	38 300 000,00	18 220 000,00	0,00	204 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 748,00	1 091 948,00	0,00			
2028	39 994 248,00	38 350 000,00	18 250 000,00	0,00	176 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 248,00	1 288 048,00	0,00			
2029	40 218 848,00	38 400 000,00	18 270 000,00	0,00	144 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 848,00	1 317 548,00	0,00			
2030	40 520 448,00	38 450 000,00	18 280 000,00	0,00	118 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 070 448,00	1 349 048,00	0,00			
2031	40 624 548,00	38 500 000,00	18 290 000,00	0,00	92 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 124 548,00	1 349 048,00	0,00			
2032	40 883 148,00	38 570 000,00	18 290 000,00	0,00	66 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313 148,00	1 349 048,00	0,00			
2033	41 064 748,00	38 600 000,00	18 300 000,00	0,00	40 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 748,00	1 349 048,00	0,00			
2034	41 304 348,00	38 670 000,00	18 310 000,00	0,00	14 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 634 348,00	1 349 048,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu, <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu, <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
		3.1	4					4.1	4.2			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2018	1 502 507,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	2 780 840,50	0,00	3 642 903,68	521 069,81	0,00	0,00	2 931 293,87	0,00				
Wykonanie 2020	2 982 310,85	0,00	7 735 848,44	2 082 192,26	0,00	0,00	33 110,60	0,00				
Wykonanie 2021	2 226 572,57	0,00	7 223 707,22	0,00	1 862 652,72	0,00	5 361 054,50	0,00				
Wykonanie 2022	2 665 958,71	0,00	8 412 819,79	0,00	4 389 332,79	0,00	4 023 487,00	0,00				
Wykonanie 2023	-2 784 536,41	0,00	8 310 178,50	0,00	8 310 178,50	2 784 536,41	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2024	-5 303 867,35	0,00	6 494 754,35	2 590 000,00	3 695 961,10	2 713 867,35	0,00	0,00				
Wykonanie 2024	-5 303 867,35	0,00	6 494 754,35	2 590 000,00	3 695 961,10	2 713 867,35	0,00	0,00				
2025	-530 200,00	0,00	1 063 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	49 184,00	49 184,00	393 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	286 452,00	286 452,00	159 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	295 552,00	295 552,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	375 552,00	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	375 552,00	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	375 552,00	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	375 552,00	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	375 552,00	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	375 552,00	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga okieszenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:	
	4.4	w tym:		5.1.1			z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	190 540,00	0,00	0,00	0,00	770 088,00	770 088,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 494 452,07	3 494 452,07	2 082 192,26	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 460,00	1 037 460,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 600,00	2 768 600,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	508 493,25	51 600,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	208 793,25	0,00	0,00	0,00	1 190 887,00	443 887,00	0,00	
Wykonanie 2024	208 793,25	0,00	0,00	0,00	1 190 887,00	443 887,00	0,00	
2025	283 000,00	0,00	0,00	0,00	552 800,00	552 800,00	0,00	
2026	393 000,00	0,00	0,00	0,00	442 184,00	442 184,00	0,00	
2027	159 100,00	0,00	0,00	0,00	445 552,00	445 552,00	0,00	
2028	150 000,00	0,00	0,00	0,00	445 552,00	445 552,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	375 552,00	375 552,00	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 zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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 x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 337 049,10	2 337 049,10	2 337 049,10	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 876 825,27	3 638 502,76	6 569 796,63		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 595 424,44	2 887 920,84	8 541 577,02		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 315 728,92	3 004 648,16	10 228 355,38		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	1 400 000,00	0,00	0,00	2 059 697,91	5 252 777,82	13 685 597,61		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	456 893,25	0,00	1 753 297,20	817 594,00	9 127 772,50		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	747 000,00	0,00	1 474 622,88	-326 488,63	3 578 265,72		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	747 000,00	0,00	1 474 622,88	-405 688,63	3 499 095,72		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 574,28	1 134 850,23	1 427 850,23		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	911 625,00	2 051 100,00	2 444 100,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	631 125,00	1 675 200,00	1 834 300,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	350 625,00	1 939 800,00	2 089 800,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	70 125,00	2 194 400,00	2 194 400,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 446 000,00	2 446 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 100,00	2 500 100,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 700,00	2 688 700,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 300,00	2 840 300,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 009 900,00	3 009 900,00		

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 dołączanych 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 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 kwartał 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika 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
Wykonanie 2018	0,00%	17,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	22,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	21,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,79%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,49%	x	x	x	x
2025	2,55%	4,30%	16,27%	16,21%	TAK	TAK
2026	2,00%	10,00%	14,32%	14,26%	TAK	TAK
2027	1,90%	5,49%	12,49%	12,43%	TAK	TAK
2028	1,80%	6,13%	10,53%	10,47%	TAK	TAK
2029	1,49%	6,72%	8,37%	8,31%	TAK	TAK
2030	1,41%	7,32%	5,90%	5,85%	TAK	TAK
2031	1,33%	7,39%	6,12%	6,06%	TAK	TAK
2032	1,25%	7,79%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2033	1,17%	8,12%	7,25%	7,26%	TAK	TAK
2034	1,09%	8,46%	6,99%	6,99%	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:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Dochoły 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 i 3 ustawy x		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2018	497 345,55	497 345,55	661 801,50	661 801,50	710 812,09	710 812,09	636 170,17	636 170,17	710 812,09	710 812,09	636 170,17
Wykonanie 2019	630 794,12	630 794,12	1 715 921,58	1 715 921,58	431 143,87	431 143,87	385 435,51	385 435,51	431 143,87	431 143,87	385 435,51
Wykonanie 2020	564 012,99	564 012,29	3 336 033,99	3 336 033,99	764 889,37	764 889,37	678 073,41	678 073,41	764 889,37	764 889,37	678 073,41
Wykonanie 2021	526 198,11	503 687,14	85 906,79	85 906,79	678 142,22	678 142,22	609 451,25	609 451,25	678 142,22	678 142,22	609 451,25
Wykonanie 2022	689 345,68	689 345,68	66 837,00	66 837,00	573 294,62	573 294,62	573 294,62	573 294,62	573 294,62	573 294,62	573 294,62
Wykonanie 2023	17 930,92	17 930,92	116 230,89	116 230,89	95 170,42	95 170,42	92 344,61	92 344,61	95 170,42	95 170,42	92 344,61
Plan 3 kw. 2024	1 570 687,45	1 570 687,45	900 509,84	900 509,84	1 570 687,45	1 570 687,45	1 127 551,72	1 127 551,72	1 570 687,45	1 570 687,45	1 127 551,72
Wykonanie 2024	1 570 687,45	1 570 687,45	874 259,84	874 259,84	1 570 687,45	1 570 687,45	1 127 551,72	1 127 551,72	1 570 687,45	1 570 687,45	1 127 551,72
2025	2 658 848,65	2 658 848,65	945 501,35	945 501,35	2 658 848,65	2 658 848,65	2 153 793,75	2 153 793,75	2 658 848,65	2 658 848,65	2 153 793,75
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 886,11	1 106 886,11	1 106 886,11	1 106 886,11	1 106 886,11	1 106 886,11	1 106 886,11
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty lubylku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	702 375,00	281 724,00	0,00	281 724,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 412 259,81	281 400,83	0,00	281 400,83	732,93	732,93	0,00	x	0,00	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	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 768 600,00	306 622,11	0,00	306 622,56	26 122,11	26 122,11	0,00	x	1 400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	51 600,00	306 400,71	0,00	306 400,71	25 900,71	25 900,71	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	443 887,00	281 771,52	0,00	281 771,52	1 271,52	1 271,52	0,00	x	0,00	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	x	0,00	0,00	0,00
2025	552 800,00	282 048,60	0,00	282 048,60	1 548,60	1 548,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	66 600,00	280 949,28	0,00	280 949,28	449,28	449,28	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	70 000,00	280 500,00	0,00	280 500,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	70 000,00	280 500,00	0,00	280 500,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	280 500,00	0,00	280 500,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	70 125,00	0,00	70 125,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) w pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w tym 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

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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, dotyczące 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr / 2025 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia lutego 2025 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 717 957,07	14 013 586,23	1 387 386,11	280 500,00	280 500,00	280 500,00
1.a	- wydatki bieżące				5 281 161,88	2 698 738,00	1 106 886,11	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 436 795,19	11 314 848,23	280 500,00	280 500,00	280 500,00	280 500,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				6 301 488,28	3 604 350,00	1 078 375,83	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 081 986,93	2 658 848,65	1 078 375,83	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	3 240 759,67	1 257 331,55	628 665,67	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	2025	16 484,25	16 484,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kompleksowy rozwój edukacji ekologicznej w gminie Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2026	356 769,00	237 845,99	118 923,01	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	1 147 186,86	330 787,15	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 209 501,35	945 501,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	264 000,00	0,00	0,00	0,00	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	2025	813 871,35	813 871,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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
1.2	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				19 416 466,79	10 409 236,23	309 010,28	280 500,00	280 500,00	280 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				189 174,95	39 889,35	28 510,28	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Umowa o przejęcie długu Nr 2/13000736/HLP/11z z dnia 15.06.2016 r. z Łużyckim Bankiem Spółdzielczym w Lubaniu oddz. Olszyna - spłata zobowiązań po SP ZOZ GOZ w Olszynie	Urząd Miejski w Olszynie	2016	2026	136 383,00	10 746,00	5 961,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup ratalny telefonu -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2025	1 899,12	949,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup ratalny telefonu - z PLUS -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	1 198,08	599,04	449,28	0,00	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	2025	5 494,75	5 494,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Powiatu Lubawskiego -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2026	44 200,00	22 100,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	70 125,00	0,00	4 535 195,34
1.a	0,00	0,00	1 930 197,22
1.b	70 125,00	0,00	2 604 998,12
1.1	0,00	0,00	2 699 868,57
1.1.1	0,00	0,00	1 885 997,22
1.1.1.1	0,00	0,00	1 885 997,22
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	813 871,35
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	813 871,35
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00
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	70 125,00	0,00	1 835 326,77
1.3.1	0,00	0,00	44 200,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	44 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 227 293,84	10 369 346,88	280 500,00	280 500,00	280 500,00	280 500,00
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia drogowego w gminie Olszyna wraz z zapewnieniem finansowania - zaprojektuj i wybuduj.	Urząd Miejski w Olszynie	2016	2030	3 426 588,00	280 500,00	280 500,00	280 500,00	280 500,00	280 500,00
1.3.2.2	Modernizacja Stadionu Sportowego przy Szkole Podstawowej nr 1 i 3 w Olszynie - etap II -	Urząd Miejski w Olszynie	2021	2025	12 197 025,00	7 619 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont elewacji wraz z izolacją ścian fundamentowych i wykonaniem dokumentacji projektowej zabudki w Olszynie przy ul. Legnickiej 12 -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2025	237 647,08	25 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Remont elewacji budynku kościoła parafialnego pw. Św. Józefa Oblubienca NMP w Olszynie -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2025	330 882,30	324 264,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa Centrów Kultury Wiejskiej w Bozkowicach i Nowej Świdnicy -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2025	2 700 861,00	1 791 126,77	0,00	0,00	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	2025	334 290,46	334 290,46	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2	70 125,00	0,00	1 791 126,77
1.3.2.1	70 125,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	1 791 126,77
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00



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

**Dochody:**

Dochody budżetu na rok 2025 oszacowano w oparciu o pisma Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, wskaźniki publikowane przez GUS oraz własne kalkulacje i prognozy. W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2025 założono wzrost dochodów bieżących o około 6,6 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024. W roku 2027 założono spadek dochodów bieżących o 0,7 % z uwagi na zakończenie, w roku 2026, realizacji programu pn: „*Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna*”. W latach 2028 - 2034 założono wzrost dochodów bieżących średnio o 0,8 % . Na rok 2025 i lata następne przyjęto wpływ z podatków na poziomie 99 % należnych podatków lokalnych.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2025 wykazano min.:

- 1) dochody ze sprzedaży mienia – kwota 830.000 zł. Przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa, geodezji i obrotu nieruchomościami.
- 2) dotację z Ministerstwa Sportu – kwota 2.500.000 zł na dofinansowanie zadań:  
pn: : „*Modernizacja stadionu sportowego przy Szkole Podstawowej Nr 1 i 3 w Olszynie - etap II*”. (Okres realizacji zadania będzie trwał od 2021 r. do 31.10.2025 r.) – kwota 2.000.000,00 zł,  
pn: „*Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko – ORLIK 2012” w Olszynie* – kwota 500.000,00 zł.
- 3) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład dotyczące zadań:  
- „*Modernizacja Stadionu Sportowego przy Szkole Podstawowej nr 1 i nr 3 w Olszynie – etap II*” – kwota 4.900.000,00 zł.,  
- „*Budowa Centrów Kultury Wiejskiej w Bożkowicach i Nowej Świdnicy*” – kwota 2.000.000,00 zł,
- 4) środki z Polskiego Ładu w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – kwota 539.864,65 zł
- 5) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa - kwota 813.871,35 zł na realizację zadania pn: „*Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania*”.

*Niniejszą uchwałą zwiększono w roku 2025 dochody bieżące o kwotę 1.385.032,85 zł, dochody majątkowe o kwotę 131.630 zł oraz w roku 2026 – dochody bieżące o kwotę 449.710,16 zł – środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie projektów:*

*- nr FEDS.08.01-IZ.00-0253/24-00 pt: „Kompleksowy rozwój edukacji ekologicznej w gminie Olszyna”.*

*- nr FEDS.08.01-IZ.00-0113/24-00 pt: „Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna”.*

**Wydatki:**

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

Planowane na 2025 rok wydatki na wynagrodzenia są niższe o 1,6 % w porównaniu do przewidywanego wykonania 2024 roku z uwagi na przewidywane mniejsze wypłaty nagród jubileuszowych.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących w latach od 2025 -2034 przyjęto wydatki na stałym poziomie z niewielkim wzrostem.

*Niniejszą uchwałą zwiększono w roku 2025 wydatki bieżące o kwotę 1.385.032,85 zł , wydatki majątkowe o kwotę 131.630 zł oraz w roku 2026 – wydatki bieżące o kwotę 449.710,16 zł – środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie projektów:*

*- nr FEDS.08.01-IZ.00-0253/24-00 : „Kompleksowy rozwój edukacji ekologicznej w gminie Olszyna”.*

*- nr FEDS.08.01-IZ.00-0113/24-00 pt: „Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna”.*

#### **Przedsięwzięcia:**

W ramach przedsięwzięć zaplanowano:

- 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 3.097,20 zł . Spłata w latach 2024 – 1.099,32 zł , w roku 2025 – 1.548,60 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),

- zadanie pn: „Deinstytucjonalizacja usług społecznych na terenie gminy Olszyna” – kwota ogółem 3.504.759,67 zł (rok 2024 – kwota 1.618.762,45 zł , rok 2025- kwota 1.257.331,55 zł, rok 2026 – kwota 628.665,67 zł),

*Niniejszą uchwałą wprowadzono zadania finansowane z budżetu Unii Europejskiej - środki otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie realizacji projektów:*

*- nr FEDS.08.01-IZ.00-0253/24-00 pt: „Kompleksowy rozwój edukacji ekologicznej w gminie Olszyna” – kwota ogółem 356.769 zł (rok 2025 – kwota 237.845,99 zł , rok 2026 – kwota 118.923,01 zł);*

*- nr FEDS.08.01-IZ.00-0113/24-00 pt: „Rozwój kształcenia ogólnego na terenie Gminy Olszyna” – kwota ogółem 1.609.604,01 zł (rok 2025 – kwota 1.278.816,86 zł , rok 2026 – kwota 330.787,15 zł). Termin realizacji w/w zadań od 01.01.2025 do 30.06.2026 r.*

Pozostałe zadania są zadania jednorocznymi których termin realizacji upływa w roku 2025 r.

#### **Przychody:**

Na 2025 rok zaplanowano przychody pochodzące z:

- kredytu długoterminowego – kwota 790.000 zł (transza kredytu zaciągniętego w roku 2024 przypadająca do uruchomienia w roku 2025),

- spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych – kwota 293.000,00 zł

### **Rozchody:**

W latach 2025 – 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 2025 rozchody zostaną pokryte dochodami bieżącymi.

Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek oraz obligacji komunalnych w roku 2025 stanowią kwotę 552.800,00 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 2025 planowany jest niedobór budżetu, który zostanie sfinansowany z zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych.

W latach 2026 - 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* zaciągnięty 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 2025 wynosić będzie 4.824.022,88 zł. z tego kwota :

- 49.400,00 zł to pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu,

- 2.830.000,00 zł to kredyty w bankach komercyjnych,

- 470.000,00 zł to wyemitowane papiery wartościowe,

- 1.474.622,88 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 1.472.625,00 zł,

- zakup wyposażenia ze spłatą w ratach – kwota 1.997,88 zł.

Spłata zadłużenia gminy obciążającego wydatki budżetu gminy w 2025 roku wyniesie ogółem **282.048,60 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 1.548,60 zł

Na koniec roku budżetowego 2025 szacuje się, iż stan zadłużenia stanowić będzie ogółem kwotę 4.779.174,28 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,
- 1.192.574,28 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 1.192.125,00 zł,
- zakup wyposażenia ze spłatą w ratach – kwota 449,28 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.

Do wyliczenia średniej relacji z art. 243 ufp. Gmina Olszyna przyjęła długość okresu stosowanego do wyliczenia maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu w latach 2022 – 2025 według średniej 7 –letniej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.