

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 **uchwała**, 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.

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 //2026 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia lipca 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podziału od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
LP												
Wykonanie 2019	30 301 954,38	27 818 684,60	4 355 585,00	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	250 709,15	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	58 700 486,47	44 699 018,56	17 458 816,00	216 883,00	8 829 473,00	7 766 361,98	10 427 684,58	4 900 000,00	14 001 467,91	676 000,00	13 322 967,91	
2027	45 674 228,70	42 525 100,00	17 460 000,00	220 000,00	8 850 000,00	5 490 000,00	10 505 100,00	5 050 000,00	3 149 128,70	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	43 599 100,00	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 (t-lletni) okres prognozy, wykalkulacy 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 szczególnym wykonawstwem budżetu 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:

z tego:														
Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
			2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		
												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
Lp														
Wykonanie 2019	27 521 113,88	24 180 181,84	8 808 342,29	0,00	0,00	187 872,79	3 251,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	159 777,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	65 458,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	149 276,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	96 750,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	66 302,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 915 081,59	414 790,65
Wykonanie 2025	57 816 811,93	39 789 370,21	18 630 907,23	0,00	0,00	233 973,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 627 480,00	354 864,65
2026	65 224 191,98	43 935 057,64	20 179 778,91	0,00	0,00	287 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 889 134,34	60 000,00
2027	44 917 776,70	40 173 000,00	19 678 000,00	0,00	0,00	340 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 744 776,70	0,00
2028	43 369 222,87	40 190 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	279 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 214 222,87	0,00
2029	42 216 848,00	40 230 000,00	19 720 000,00	0,00	0,00	234 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 848,00	0,00
2030	42 553 448,00	40 250 000,00	19 750 000,00	0,00	0,00	175 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 448,00	0,00
2031	42 678 548,00	40 300 000,00	19 770 000,00	0,00	0,00	120 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413 548,00	0,00
2032	43 282 148,00	40 320 000,00	19 780 000,00	0,00	0,00	73 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 962 148,00	0,00
2033	43 709 748,00	40 350 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	40 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 359 748,00	0,00
2034	43 920 348,00	40 400 000,00	19 850 000,00	0,00	0,00	14 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 348,00	0,00

z tego:														
w tym:	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	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	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					
Wykonanie 2019	2 780 840,50	0,00	3 642 903,68	521 069,81	0,00	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	33 110,60	0,00	5 620 545,58	0,00					
Wykonanie 2021	2 226 572,57	0,00	7 223 707,22	0,00	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	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	0,00	8 310 178,50	2 784 536,41	0,00	0,00					
Wykonanie 2024	1 398 306,42	0,00	7 815 642,09	2 590 000,00	0,00	3 813 861,84	0,00	1 203 287,00	0,00					
Plan 3 kw. 2025	-7 747 405,58	0,00	8 300 205,58	790 000,00	790 000,00	3 867 805,58	3 608 005,58	3 349 400,00	3 349 400,00					
Wykonanie 2025	-204 788,61	0,00	8 813 061,51	790 000,00	204 788,61	4 673 661,51	0,00	3 349 400,00	0,00					
2026	-6 523 705,51	0,00	6 965 889,51	2 810 000,00	2 810 000,00	1 541 269,83	1 541 269,83	1 928 319,88	1 879 435,68					
2027	756 452,00	756 452,00	159 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	830 552,00	830 552,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	910 552,00	910 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	910 552,00	910 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	910 552,00	910 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	575 552,00	575 552,00	0,00	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	0,00					
2034	375 552,00	375 552,00	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.

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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:								
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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				
	4.4	4.4.1					4.5	4.5.1				5	5.1	5.1.1	5.1.2
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2							
Wykonanie 2019	190 540,00	0,00	0,00	0,00	770 088,00	770 088,00	0,00	0,00	2 082 192,26	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 494 452,07	3 494 452,07	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 600,00	2 768 600,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00				

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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:											
	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 ^{B)} 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	763 960,92	4 919 850,43		
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		

o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć

B) 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 obliczeniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

	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	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 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
Wyszczególnienie	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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
	Wykonanie 2024	0,00%	14,48%	x	x	x	x
	Plan 3 kw. 2025	0,00%	5,30%	x	x	x	x
	Wykonanie 2025	0,00%	14,91%	x	x	x	x
	2026	2,25%	5,43%	16,11%	17,49%	TAK	TAK
	2027	3,66%	7,80%	13,63%	15,01%	TAK	TAK
	2028	3,54%	8,02%	12,01%	13,38%	TAK	TAK
	2029	3,05%	8,33%	10,11%	11,49%	TAK	TAK
	2030	2,87%	8,95%	7,88%	9,25%	TAK	TAK
	2031	2,72%	8,99%	8,33%	9,70%	TAK	TAK
	2032	1,70%	9,46%	7,55%	8,92%	TAK	TAK
2033	1,08%	9,85%	8,14%	8,14%	TAK	TAK	
2034	1,01%	10,14%	8,77%	8,77%	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									
Lp	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
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	508 633,79	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	2 974 716,00
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	1 869 717,87	1 869 717,87	1 570 226,28	9 200 104,50	9 200 104,50	9 101 667,57	2 822 959,55	2 822 959,55	2 324 163,60
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 464,48	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:			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 i 3 ustawy	w tym:			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	6 458 806,29	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	9 710 992,01	9 710 992,01	9 517 812,19	10 674 192,06	2 938 754,09	7 735 437,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 268 305,97	0,00	0,00	4 625 084,97	279 234,97	4 345 850,00	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydutki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:					10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранций x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.1						
Lp													
Wykonanie 2019	702 375,00	281 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 412 259,81	281 400,83	0,00	0,00	732,93	732,93	732,93	0,00	0,00	x	0,00	0,00	50 140,00
Wykonanie 2021	1 037 460,00	281 644,84	0,00	0,00	1 144,84	1 144,84	1 144,84	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 768 600,00	306 622,11	0,00	0,00	26 122,11	826,56	826,56	0,00	0,00	x	1 400 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	51 600,00	306 400,71	0,00	0,00	25 900,71	606,16	606,16	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	443 887,00	281 771,52	0,00	0,00	1 271,52	1 271,52	1 271,52	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	552 800,00	282 048,60	0,00	0,00	1 548,60	1 548,60	1 548,60	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	552 800,00	382 048,60	0,00	0,00	101 548,60	1 548,60	1 548,60	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	442 184,00	381 449,13	0,00	0,00	100 949,13	949,13	949,13	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	445 552,00	381 699,64	0,00	0,00	101 199,64	1 199,64	1 199,64	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	445 552,00	338 969,02	0,00	0,00	58 469,02	699,79	699,79	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	375 552,00	280 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	375 552,00	70 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	375 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	375 552,00	0,00	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 została pominięta 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.

10) 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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 pożyczek i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie. Informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr /2026 Rady Miejskiej w Olszynie z dnia lipca 2026

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)				21 390 506,47	10 674 192,06	4 625 084,97	2 134 153,02	0,00	0,00
1 a	- wydatki bieżące				5 650 301,46	2 938 754,09	279 234,97	139 617,49	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				15 740 205,01	7 735 437,97	4 345 850,00	1 994 535,53	0,00	0,00
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:				15 288 165,69	7 719 310,02	3 344 593,18	1 483 907,11	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 380 446,84	2 822 959,55	195 464,48	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
1.1.1.1.1	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
1.1.1.2	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
1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	213 465,00	186 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm.Olszyna) - etap II i III i w miejscowości Uboczne (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
1.1.1.6	- wydatki majątkowe				9 907 718,85	4 895 350,47	3 149 128,70	1 396 174,87	0,00	0,00
1.1.2	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
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Olszyna (gm.Olszyna) - etap II i III i w miejscowości Uboczne (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
1.1.2.4	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miejski w Olszynie	2024	2026	307 500,00	307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	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
1.1.2.6	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
1.1.2.7	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Olszyna - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2027	529 029,00	166 580,00	356 779,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	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	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				6 102 340,78	2 954 882,04	1 280 491,79	640 245,91	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:				269 854,82	115 794,54	83 770,49	41 885,25	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 924,05	9 924,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Termomodernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Olszynie wraz z wymianą źródła ogrzewania -	Urząd Miejski w Olszynie	2023	2026	44 200,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Powiatu Lubawskiego -	Urząd Miejski w Olszynie	2025	2026						
1.3.1.12										

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	11 216 223,96
1.a	0,00	0,00	720 187,43
1.b	0,00	0,00	10 496 036,53
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
1.1.2	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	3 223 329,49
1.3.1	0,00	0,00	231 526,23
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	22 100,00

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						
1.3.1.13	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 832 486,16	2 839 087,50	1 196 721,30	598 360,66	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	3 081 865,32	1 196 721,30	1 196 721,30	598 360,66	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

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	209 426,23
1.3.2	0,00	0,00	2 991 803,26
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

**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 pt: „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

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

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/11 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 im. Inny Ośrodek Zdrowia w Olszynie na łączną 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

ERC.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

miejsowości 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.

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*

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.