

Projekt

z dnia 2 kwietnia 2026 r.

UCHWAŁA NR XX/.../2026 RADY POWIATU W OLECKU

z dnia 8 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2026–2038

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1684) w związku z art. 226, art. 228 i art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483; Dz.U. z 2025 r., poz. 39, 1844 i 1846) **Rada Powiatu w Olecku** uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIX/158/2026 Rady Powiatu w Olecku z dnia 18 marca 2026 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2026–2038, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu na lata 2026 – 2038” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Olecku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady
Powiatu w Olecku

Emilia Urbanowicz

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 XX/.../2026
z dnia 2026-04-08
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	123 266 181,64	99 028 429,87	25 483 902,00	1 773 147,00	44 734 308,00	20 179 002,94	6 858 069,93	0,00	24 237 751,77	0,00	24 237 751,77
2027	110 000 000,00	100 000 000,00	27 000 000,00	2 000 000,00	45 500 000,00	18 000 000,00	7 500 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2028	109 000 000,00	104 500 000,00	28 000 000,00	2 900 000,00	47 000 000,00	19 000 000,00	7 600 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2029	113 500 000,00	109 000 000,00	29 000 000,00	3 500 000,00	48 500 000,00	20 000 000,00	8 000 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2030	115 000 000,00	115 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	120 000 000,00	120 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	125 000 000,00	125 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	125 000 000,00	125 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	125 000 000,00	125 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	128 000 000,00	128 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	128 000 000,00	128 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	130 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	130 000 000,00	130 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	129 210 659,99	99 002 009,04	67 561 188,67	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	30 208 650,95	30 208 650,95	150 000,00
2027	109 600 000,00	96 300 000,00	68 200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00	13 300 000,00	0,00
2028	107 530 000,00	97 800 000,00	69 200 000,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	9 730 000,00	0,00	0,00
2029	112 170 000,00	102 300 000,00	71 000 000,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	9 870 000,00	0,00	0,00
2030	113 670 000,00	104 300 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	9 370 000,00	0,00	0,00
2031	118 670 000,00	110 100 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	8 570 000,00	0,00	0,00
2032	123 660 000,00	113 660 000,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2033	123 400 000,00	113 400 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2034	123 500 000,00	113 500 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2035	126 600 000,00	116 600 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2036	126 600 000,00	116 600 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2037	128 800 000,00	118 800 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2038	128 800 000,00	118 800 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-5 944 478,35	0,00	7 414 478,35	0,00	0,00	7 414 478,35	5 944 478,35	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 500 000,00	0,00	26 420,83	7 440 899,18	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 100 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 630 000,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 970 000,00	0,00	10 700 000,00	10 700 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 640 000,00	0,00	9 900 000,00	9 900 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	11 340 000,00	11 340 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	11 600 000,00	11 600 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	11 400 000,00	11 400 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	11 400 000,00	11 400 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,30%	2,12%	8,52%	9,48%	TAK	TAK
2027	1,71%	6,33%	6,99%	7,96%	TAK	TAK
2028	2,85%	8,97%	6,83%	7,80%	TAK	TAK
2029	2,48%	8,52%	7,12%	8,08%	TAK	TAK
2030	1,85%	10,00%	6,58%	7,54%	TAK	TAK
2031	1,70%	8,84%	7,26%	8,22%	TAK	TAK
2032	1,58%	9,58%	7,17%	8,14%	TAK	TAK
2033	1,72%	9,72%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2034	1,56%	9,56%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2035	1,37%	9,18%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2036	1,31%	9,13%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2037	1,07%	8,76%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2038	1,01%	8,70%	9,25%	9,25%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	2 680 471,39	2 680 471,39	2 389 768,49	9 823 061,51	9 823 061,51	9 823 061,51	3 195 210,92	3 195 210,92	2 748 188,38
2027	873 726,75	873 726,75	709 754,43	3 291 517,00	3 291 517,00	3 291 517,00	1 360 504,50	1 360 504,50	1 288 665,41
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	11 204 880,07	11 204 880,07	10 058 259,02	22 478 459,16	2 369 046,38	20 109 412,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 500 652,31	3 657 241,00	3 291 516,90	10 361 156,81	1 360 504,50	9 000 652,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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
2026	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do uchwały nr XX/.../2026
z dnia 2026-04-08

- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 337 834,39	22 478 459,16	10 361 156,81	0,00	0,00	32 839 615,97
1.a	- wydatki bieżące				5 436 653,94	2 369 046,38	1 360 504,50	0,00	0,00	3 729 550,88
1.b	- wydatki majątkowe				29 901 180,45	20 109 412,78	9 000 652,31	0,00	0,00	29 110 065,09
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:				21 642 934,39	13 283 559,16	5 861 156,81	0,00	0,00	19 144 715,97
1.1.1	- wydatki bieżące				5 436 653,94	2 369 046,38	1 360 504,50	0,00	0,00	3 729 550,88
1.1.1.1	Wsparcie systemu pieczy zastępczej w Powiecie Oleckim - Wsparcie systemu pieczy zastępczej w Powiecie Oleckim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	3 157 336,50	1 162 739,10	916 702,50	0,00	0,00	2 079 441,60
1.1.1.2	Z Bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego - Rozbudowa portalu www.egoturystyka.pl	Starostwo Powiatowe w Olecku	2024	2027	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.1.3	Kompetencje przyszłości - program rozwoju I LO w Olecku	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JANA KOCHANOWSKIEGO W OLECKU	2024	2026	472 234,88	214 272,03	0,00	0,00	0,00	214 272,03
1.1.1.4	Staż, wiedza i umiejętności - drogą do kariery zawodowej - FEWiM Priorytet 6: Edukacja zawodowa	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W OLECKU	2025	2026	788 231,56	416 986,25	0,00	0,00	0,00	416 986,25
1.1.1.5	Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Olecku	OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY DLA DZIECI GŁUCHYCH IM. ŚW. FILIPA SMALDONE W OLECKU	2026	2027	718 851,00	575 049,00	143 802,00	0,00	0,00	718 851,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 206 280,45	10 914 512,78	4 500 652,31	0,00	0,00	15 415 165,09
1.1.2.1	Z Bocianem przez EGO! - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego - Utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2027	16 206 280,45	10 914 512,78	4 500 652,31	0,00	0,00	15 415 165,09
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				13 694 900,00	9 194 900,00	4 500 000,00	0,00	0,00	13 694 900,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 694 900,00	9 194 900,00	4 500 000,00	0,00	0,00	13 694 900,00
1.3.2.1	Poprawa efektywności energetycznej szpitala "OLMEDICA" Sp. z o.o. w Olecku poprzez modernizację i automatyzację źródeł dostaw i produkcji ciepła i energii z OZE	Starostwo Powiatowe w Olecku	2024	2026	8 694 900,00	8 694 900,00	0,00	0,00	0,00	8 694 900,00
1.3.2.2	Budowa magazynu oraz ukrycia ochronnego - Budowa magazynu oraz ukrycia ochronnego	Starostwo Powiatowe w Olecku	2026	2027	5 000 000,00	500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00

UZASADNIENIE

W stosunku do przyjętej Uchwały Nr XIX/158/2026 Rady Powiatu w Olecku z dnia 18 marca 2026 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2026-2038, w załącznikach do tej uchwały dokonano następujących zmian:

W załączniku Nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2038”

1. Dochody bieżące 2026 roku zwiększono o 682.271,00 zł, dochody majątkowe zwiększono o 1.920.000,00 zł. Dochody ogółem zwiększono o 2.602.271,00 zł.
2. Wydatki bieżące 2026 roku zwiększono o 682.271,00 zł, wydatki majątkowe zwiększono o 2.595.000,00 zł. Wydatki ogółem zwiększono o 3.277.271,00 zł.
3. Deficyt budżetu zwiększył się o 675.000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej:

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	120 663 910,64	+ 2 602 271,00	123 266 181,64
Dochody bieżące	98 346 158,87	+ 682 271,00	99 028 429,87
Udział PIT	25 483 902,00	0,00	25 483 902,00
Udział CIT	1 773 147,00	0,00	1 773 147,00
Subwencja ogólna	44 734 308,00	0,00	44 734 308,00
Dotacje bieżące	19 496 731,94	+ 682 271,00	20 179 002,94
Pozostałe dochody	6 858 069,93	0,00	6 858 069,93
Dochody majątkowe	22 317 751,77	+ 1 920 000,00	24 237 751,77
Wydatki ogółem	125 933 388,99	+ 3 277 271,00	129 210 659,99
Wydatki bieżące	98 319 738,04	+ 682 271,00	99 002 009,04
Wynagrodzenia i pochodne	67 441 188,67	+ 120 000,00	67 561 188,67
Obsługa długu	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00
Wydatki majątkowe	27 613 650,95	+ 2 595 000,00	30 208 650,95
Wynik budżetu	- 5 269 478,35	- 675 000,00	- 5 944 478,35

Źródło: opracowanie własne.

Wynik budżetu powiatu w 2026 roku zamyka się deficytem w kwocie **5.944.478,35 zł**, który planuje się pokryć przychodami:

- z tytułu środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dotacji i wydatków nimi finansowanych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA - 1.391.705,87 zł;

- z tytułu środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 117.957,68 zł;
- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych – 4.434.814,80 zł.

Przychody budżetu w 2026 roku – po zwiększeniu o kwotę 675.000,00 zł – wynoszą **7.414.478,35 zł**, na które składają się przychody:

- z tytułu środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dotacji i wydatków nimi finansowanych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA - 1.391.705,87 zł;
- z tytułu środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 117.957,68 zł;
- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych – 5.904.814,80 zł.

Rozchody budżetu w 2026 roku – bez zmian - w kwocie **1.470.000,00 zł**, zakładają wykup obligacji wyemitowanych przez Powiat (w tym 1.070.000,00 zł jako wcześniejszy wykup).

Planowana kwota długu powiatu na koniec roku budżetowego 2026 wynosi **15.500.000,00 zł** z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych. Wskaźnik procentowy zadłużenia powiatu do planowanych dochodów ogółem wynosi **12,57 %**.

W całym okresie prognozy Powiat Olecki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku Nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029” zgodnie z brzmieniem załącznika.