

**UCHWAŁA Nr XVIII.305.2025
RADY GMINY OŻAROWICE
z dnia 30 października 2025 roku**

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarowice na lata
2025-2037**

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 roku poz. 1153) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz.U. z 2024 roku poz. 167)

**Rada Gminy Ożarowice
uchwala się, co następuje:**

- § 1.** Dokonać zmian w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały Nr IX.127.2024 Rady Gminy Ożarowice z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2037, zgodnie z załącznikami do niniejszej Uchwały.
- § 2.** W pozostałym zakresie uchwała pozostaje bez zmian.
- § 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ożarowice.
- § 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ożarowice.

Przewodnicząca Rady Gminy Ożarowice

mgr Anna Drużyńska

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII.305.2025
z dnia 2025-10-30

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
2025	68 229 216,79	58 655 132,02	25 558 029,84	1 009 734,48	5 401 411,68	5 973 289,74	20 712 666,28	9 660 000,00	9 574 084,77	6 420 000,00	1 498 334,77
2026	75 742 714,00	66 347 714,00	29 254 515,00	2 338 497,00	5 706 332,00	6 615 724,00	22 432 646,00	10 539 060,00	9 395 000,00	1 500 000,00	7 895 000,00
2027	69 838 145,00	68 338 145,00	30 132 150,00	2 408 652,00	5 877 522,00	6 814 196,00	23 105 625,00	10 855 232,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	70 319 951,00	70 319 951,00	31 005 982,00	2 478 503,00	6 047 970,00	7 011 808,00	23 775 688,00	11 170 034,00	0,00	0,00	0,00
2029	72 288 909,00	72 288 909,00	31 874 149,00	2 547 901,00	6 217 313,00	7 208 139,00	24 441 407,00	11 482 795,00	0,00	0,00	0,00
2030	74 240 709,00	74 240 709,00	32 734 751,00	2 616 694,00	6 385 180,00	7 402 759,00	25 101 325,00	11 792 830,00	0,00	0,00	0,00
2031	76 096 727,00	76 096 727,00	33 553 120,00	2 682 111,00	6 544 810,00	7 587 828,00	25 728 858,00	12 087 651,00	0,00	0,00	0,00
2032	77 999 145,00	77 999 145,00	34 391 948,00	2 749 164,00	6 708 430,00	7 777 524,00	26 372 079,00	12 389 842,00	0,00	0,00	0,00
2033	79 949 124,00	79 949 124,00	35 251 747,00	2 817 893,00	6 876 141,00	7 971 962,00	27 031 381,00	12 699 588,00	0,00	0,00	0,00
2034	81 947 853,00	81 947 853,00	36 133 041,00	2 888 340,00	7 048 045,00	8 171 261,00	27 707 166,00	13 017 078,00	0,00	0,00	0,00
2035	83 996 549,00	83 996 549,00	37 036 367,00	2 960 548,00	7 224 246,00	8 375 543,00	28 399 845,00	13 342 505,00	0,00	0,00	0,00
2036	86 096 463,00	86 096 463,00	37 962 276,00	3 034 562,00	7 404 852,00	8 584 932,00	29 109 841,00	13 676 068,00	0,00	0,00	0,00
2037	88 248 874,00	88 248 874,00	38 911 333,00	3 110 426,00	7 589 973,00	8 799 555,00	29 837 587,00	14 017 970,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	74 025 319,00	59 735 982,45	26 497 918,54	0,00	0,00	2 558 216,00	0,00	1 011 204,00	42 185,00	14 289 336,55	14 289 336,55	902 500,00
2026	73 611 875,33	61 859 552,00	28 068 275,00	0,00	0,00	2 035 568,00	0,00	691 660,00	39 435,00	11 752 323,33	11 752 323,33	6 200,00
2027	67 383 248,75	63 676 035,00	29 373 450,00	0,00	0,00	1 721 228,00	0,00	518 522,00	36 685,00	3 707 213,75	3 707 213,75	6 350,00
2028	67 669 951,00	65 599 208,00	30 739 315,00	0,00	0,00	1 464 002,00	0,00	377 896,00	33 935,00	2 070 743,00	2 070 743,00	6 500,00
2029	70 617 373,00	67 501 856,00	32 061 106,00	0,00	0,00	1 243 358,00	0,00	274 720,00	31 185,00	3 115 517,00	3 115 517,00	6 700,00
2030	72 385 709,00	69 120 751,00	33 022 939,00	0,00	0,00	1 045 485,00	0,00	202 020,00	28 435,00	3 264 958,00	3 264 958,00	6 900,00
2031	73 146 727,00	70 767 539,00	33 980 604,00	0,00	0,00	858 300,00	0,00	130 675,00	26 400,00	2 379 188,00	2 379 188,00	7 150,00
2032	74 749 145,00	72 487 437,00	34 932 061,00	0,00	0,00	728 525,00	0,00	48 425,00	13 200,00	2 261 708,00	2 261 708,00	7 500,00
2033	76 849 124,00	74 203 966,00	35 866 494,00	0,00	0,00	589 950,00	0,00	0,00	0,00	2 645 158,00	2 645 158,00	7 900,00
2034	78 747 853,00	75 944 849,00	36 807 989,00	0,00	0,00	445 650,00	0,00	0,00	0,00	2 803 004,00	2 803 004,00	8 350,00
2035	80 796 549,00	77 728 185,00	37 755 795,00	0,00	0,00	313 900,00	0,00	0,00	0,00	3 068 364,00	3 068 364,00	8 800,00
2036	82 596 463,00	79 541 267,00	38 699 690,00	0,00	0,00	191 625,00	0,00	0,00	0,00	3 055 196,00	3 055 196,00	9 300,00
2037	84 748 874,00	81 358 559,00	39 628 483,00	0,00	0,00	63 875,00	0,00	0,00	0,00	3 390 315,00	3 390 315,00	9 900,00

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
2025	-5 796 102,21	0,00	9 436 102,21	0,00	0,00	3 447 636,51	3 447 636,51	5 988 465,70	2 348 465,70
2026	2 130 838,67	2 130 838,67	1 509 161,33	0,00	0,00	239 577,03	0,00	1 269 584,30	0,00
2027	2 454 896,25	2 454 896,25	95 103,75	0,00	0,00	95 103,75	0,00	0,00	0,00
2028	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 671 536,00	1 671 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 855 000,00	1 855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 536,00	1 671 536,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 000,00	1 855 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	550 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	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	
	łącznie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 066 536,00	0,00	-1 080 850,43	8 355 251,78
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 426 536,00	0,00	4 488 162,00	5 997 323,33
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 876 536,00	0,00	4 662 110,00	4 757 213,75
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 226 536,00	0,00	4 720 743,00	4 720 743,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 555 000,00	0,00	4 787 053,00	4 787 053,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 700 000,00	0,00	5 119 958,00	5 119 958,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 750 000,00	0,00	5 329 188,00	5 329 188,00
2032	x	x	x	x	550 000,00	0,00	16 500 000,00	0,00	5 511 708,00	5 511 708,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	5 745 158,00	5 745 158,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	6 003 004,00	6 003 004,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	6 268 364,00	6 268 364,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	6 555 196,00	6 555 196,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 890 315,00	6 890 315,00

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
2025	9,77%	3,20%	16,35%	20,56%	TAK	TAK
2026	8,28%	11,37%	13,85%	18,05%	TAK	TAK
2027	6,04%	10,53%	11,22%	15,42%	TAK	TAK
2028	5,85%	9,77%	10,83%	15,04%	TAK	TAK
2029	4,01%	9,27%	9,06%	13,26%	TAK	TAK
2030	3,99%	9,22%	8,84%	13,04%	TAK	TAK
2031	5,33%	9,03%	9,92%	14,12%	TAK	TAK
2032	4,79%	8,89%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2033	5,13%	8,80%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2034	4,94%	8,74%	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2035	4,65%	8,70%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2036	4,76%	8,70%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2037	4,49%	8,75%	8,87%	8,87%	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
2025	2 048 013,19	2 048 013,19	1 848 364,51	462 872,70	462 872,70	391 670,99	2 254 816,19	2 254 816,19	1 996 350,00
2026	830 040,73	830 040,73	522 241,61	0,00	0,00	0,00	1 095 283,99	1 095 283,99	947 109,81
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 103,75	95 103,75	89 820,19
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	606 162,20	606 162,20	492 814,80	3 662 758,89	2 503 156,69	1 159 602,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 655 900,99	1 367 031,99	9 288 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 913 463,75	113 463,75	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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 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
2025	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 185,00	0,00
2026	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	39 435,00	0,00
2027	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	36 685,00	0,00
2028	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	33 935,00	0,00
2029	1 671 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	31 185,00	0,00
2030	1 855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	28 435,00	0,00
2031	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00
2032	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	563 200,00	0,00
2033	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 500 000,00	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.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII.305.2025
z dnia 2025-10-30

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 zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					17 425 025,62	3 662 758,89	10 655 900,99	1 913 463,75	0,00	5 952 161,07
1.a	- wydatki bieżące					5 065 732,42	2 503 156,69	1 367 031,99	113 463,75	0,00	3 314 942,01
1.b	- wydatki majątkowe					12 359 293,20	1 159 602,20	9 288 869,00	1 800 000,00	0,00	2 637 219,06
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:					3 936 141,21	2 544 966,39	1 095 283,99	95 103,75	0,00	3 332 521,21
1.1.1	- wydatki bieżące					3 550 979,01	2 172 504,19	1 095 283,99	95 103,75	0,00	2 960 059,01
1.1.1.1	Rozwój usług środowiskowych w Gminie Ożarówice - Rozwój usług środowiskowych w Gminie Ożarówice	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2024	2026	2 244 721,80	1 478 000,00	586 721,80	0,00	0,00	1 663 681,80	
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy, Ośrodku Pomocy Społecznej i Zakładzie Gospodarki Komunalnej	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2023	2026	191 185,08	82 613,00	100 485,00	0,00	0,00	181 305,08	
1.1.1.4	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2024	2026	99 560,54	83 510,54	16 050,00	0,00	0,00	99 560,54	
1.1.1.5	Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach w Gminie Ożarówice	SZKOŁA PODSTAWOWA W OŻAROWICACH	2025	2027	143 600,00	59 850,00	62 750,00	21 000,00	0,00	143 600,00	
1.1.1.6	Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach w Gminie Ożarówice	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MICHAŁA OKURZAŁEGO W TĄPKOWICACH	2025	2027	412 871,43	162 487,17	188 780,51	61 603,75	0,00	412 871,43	
1.1.1.7	Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach w Gminie Ożarówice	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W ZENDKU	2025	2027	108 950,00	46 450,00	50 000,00	12 500,00	0,00	108 950,00	
1.1.1.8	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	PRZEDSZKOLE W OŻAROWICACH	2025	2026	104 454,00	77 764,40	26 689,60	0,00	0,00	104 454,00	
1.1.1.9	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	PRZEDSZKOLE W TĄPKOWICACH	2025	2026	110 004,08	65 073,00	44 931,08	0,00	0,00	110 004,08	
1.1.1.10	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W ZENDKU	2025	2026	135 632,08	116 756,08	18 876,00	0,00	0,00	135 632,08	
1.1.2	- wydatki majątkowe					385 162,20	372 462,20	0,00	0,00	0,00	372 462,20
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy, Ośrodku Pomocy Społecznej i Zakładzie Gospodarki Komunalnej	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2023	2025	385 162,20	372 462,20	0,00	0,00	0,00	372 462,20	
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				13 488 884,41	1 117 792,50	9 560 617,00	1 818 360,00	0,00	2 619 639,86
1.3.1	- wydatki bieżące				1 514 753,41	330 652,50	271 748,00	18 360,00	0,00	354 883,00
1.3.1.1	Leasing samochodu OPEL-MOVANO - Leasing operacyjny samochodu OPEL -MOVANO. Umowa podpisana zosyałą przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarowicach	Zakład Gospodarki Komunalnej	2022	2025	186 773,69	42 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM - Wspólnie z członkami GZM zostanie wybudować i oddana do eksploatacji instalacja termicznego przekształcania odpadów komunalnych	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2023	2026	28 738,00	18 320,00	10 418,00	0,00	0,00	28 738,00
1.3.1.3	Odnawialne źródła energii szansą na poprawę jakości powietrza w Gminie Ożarowice- monitoring projektu - Monitoring instalacji wybudowanych w ramach projektu pn. "Odnawialne źródła energii szansą na poprawę jakości powietrza w Gminie Ożarowice"	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2024	2027	830 571,72	31 380,00	31 380,00	18 360,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Ożarowice - Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Ożarowice	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2025	2026	158 670,00	78 720,00	79 950,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.1.5	Roboty geodezyjne na działkach wchodzących w skład mienia komunalnego Gminy -	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2025	2026	310 000,00	160 000,00	150 000,00	0,00	0,00	167 475,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 974 131,00	787 140,00	9 288 869,00	1 800 000,00	0,00	2 264 756,86
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Zendku - Strąkowie - Budowa kanalizacji sanitarnej realizowana jest ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2024	2026	9 610 000,00	573 131,00	8 998 869,00	0,00	0,00	33 964,36
1.3.2.2	Przebudowa kuchni oraz sali przedszkolnej w Szkole Podstawowej w Zendku - Spełnienie wymogów sanitarnych kuchni, przebudowa sali przedszkolnej	Urząd Gminy Ożarowice	2022	2027	2 004 131,00	84 009,00	100 000,00	1 800 000,00	0,00	1 910 792,50
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dróg gminnych - Opracowanie odokumentacji drogi gminnej w Ossach	OŻAROWICE	2024	2026	160 000,00	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Tąkowicach - II etap budowy kanalizajic w Tąkowicacj i Nlezdarze	OŻAROWICE	2025	2026	200 000,00	80 000,00	120 000,00	0,00	0,00	200 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XVIII.3052025
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 30 października 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 950 994,01 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 768 244,01 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 182 750,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 287 019,14 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 515 593,56 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 771 425,58 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 796 102,21 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	70 180 210,80	-1 950 994,01	68 229 216,79
Dochody bieżące	59 423 376,03	-768 244,01	58 655 132,02
Dotacje bieżące	5 727 878,75	+245 410,99	5 973 289,74
Pozostałe	21 726 321,28	-1 013 655,00	20 712 666,28
Dochody majątkowe	10 756 834,77	-1 182 750,00	9 574 084,77
Sprzedaż majątku	5 328 500,00	+1 091 500,00	6 420 000,00
Wydatki ogółem	77 312 338,14	-3 287 019,14	74 025 319,00
Wydatki bieżące	60 251 576,01	-515 593,56	59 735 982,45
Wynagrodzenia i pochodne	26 782 705,57	-284 787,03	26 497 918,54
Pozostałe wydatki bieżące	30 910 654,44	-230 806,53	30 679 847,91
Wydatki majątkowe	17 060 762,13	-2 771 425,58	14 289 336,55
Wynik budżetu	-7 132 127,34	+1 336 025,13	-5 796 102,21

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	60 280 701,51	+6 067 012,49	66 347 714,00
2027	62 229 067,00	+6 109 078,00	68 338 145,00
2028	63 971 482,00	+6 348 469,00	70 319 951,00
2029	65 762 683,00	+6 526 226,00	72 288 909,00

2030	67 406 750,00	+6 833 959,00	74 240 709,00
2031	69 091 919,00	+7 004 808,00	76 096 727,00
2032	70 819 217,00	+7 179 928,00	77 999 145,00
2033	72 589 698,00	+7 359 426,00	79 949 124,00
2034	74 404 441,00	+7 543 412,00	81 947 853,00
2035	76 264 553,00	+7 731 996,00	83 996 549,00
2036	78 171 167,00	+7 925 296,00	86 096 463,00
2037	80 125 446,00	+8 123 428,00	88 248 874,00

Źródło: opracowanie własne.

Urealniono planowane wpływy dochodów w budżetach od roku 2026 poczynając. Wprowadzono dochody z PIT, CIT i subwencji ogólnej w roku 2026 zgodnie z przekazaną informacją z Ministerstwa Finansów. Kolejne lata prognozy zostały zmienione zgodnie z przyjętymi w projekcie WPF na lata 2025-2037 regulami.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 465 000,00	+3 930 000,00	9 395 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Przeniesiono planowany w 2025 roku wpływ środków z RFPL na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Strąkowie - Zendku" do dochodów 2026 roku.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	56 147 829,95	+5 711 722,05	61 859 552,00
2027	57 425 490,75	+6 250 544,25	63 676 035,00
2028	58 868 168,00	+6 731 040,00	65 599 208,00
2029	60 089 381,00	+7 412 475,00	67 501 856,00
2030	61 328 206,00	+7 792 545,00	69 120 751,00
2031	62 628 403,00	+8 139 136,00	70 767 539,00
2032	64 010 877,00	+8 476 560,00	72 487 437,00
2033	65 413 396,00	+8 790 570,00	74 203 966,00
2034	66 830 969,00	+9 113 880,00	75 944 849,00
2035	68 290 192,00	+9 437 993,00	77 728 185,00
2036	69 770 745,00	+9 770 522,00	79 541 267,00
2037	71 274 770,00	+10 083 789,00	81 358 559,00

Źródło: opracowanie własne.

Dokonano aktualizacji kwot wydatków bieżących w związku z wystąpieniem dużych zmian w zaplanowanych w budżecie roku bieżącego sum. Wydatki w latach 2026-2037 zostały zmienione zgodnie z przyjętymi w projekcie WPF na lata 2025-2037 regulami.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 636 460,90	+4 115 862,43	11 752 323,33
2027	3 848 680,00	-141 466,25	3 707 213,75
2028	2 453 314,00	-382 571,00	2 070 743,00
2029	2 801 766,00	+313 751,00	3 115 517,00
2030	3 023 544,00	+241 414,00	3 264 958,00
2031	3 513 516,00	-1 134 328,00	2 379 188,00
2032	3 558 340,00	-1 296 632,00	2 261 708,00

2033	4 076 302,00	-1 431 144,00	2 645 158,00
2034	4 373 472,00	-1 570 468,00	2 803 004,00
2035	4 774 361,00	-1 705 997,00	3 068 364,00
2036	4 900 422,00	-1 845 226,00	3 055 196,00
2037	5 350 676,00	-1 960 361,00	3 390 315,00

Źródło: opracowanie własne.

Wprowadzono w budżecie roku 2026 wydatki na zadanie realizowane ze środków Rządowego Programu Polski Ład, przeniesione z roku bieżącego, w kolejnych latach prognozy dostosowano wydatki do planowanych dochodów.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, w związku z wcześniejszym wykupem wyemitowanych w 2020 roku obligacji, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 152 028,00	-116 460,00	2 035 568,00
2027	1 864 508,00	-143 280,00	1 721 228,00
2028	1 595 282,00	-131 280,00	1 464 002,00
2029	1 332 818,00	-89 460,00	1 243 358,00
2030	1 072 305,00	-26 820,00	1 045 485,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 532 659,39 zł i po zmianach wynoszą 9 436 102,21 zł.

Planowane przychody pochodziły z dotacji otrzymanych w 2024 roku na 2 projekty: „Edukacja przedszkolna w Ożarówicach” oraz „Cyberbezpieczny samorząd”, część wydatków została przeniesiona do realizacji na 2026 rok.

Zmniejszono wolne środki wprowadzono w roku bieżącym o kwotę 508 768,47 zł.

1. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 803 365,74 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 1 200 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zmniejszono o 396 634,26 zł.

Zaplanowano wcześniejszy wykup wyemitowanych w 2020 roku obligacji w kwocie 1.200.000 zł – spłata planowana była w 2029 roku. Postanowiono o niewykonywaniu na koniec roku lokaty środków w kwocie 396.634,26 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 968 761,60	-532 659,39	9 436 102,21
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 471 527,43	-23 890,92	3 447 636,51
Wolne środki	6 497 234,17	-508 768,47	5 988 465,70
Rozchody budżetu	2 836 634,26	+803 365,74	3 640 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 440 000,00	+1 200 000,00	3 640 000,00

Inne rozchody	396 634,26	-396 634,26	0,00
---------------	------------	-------------	------

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	160 517,53	+79 059,50	239 577,03
2027	0,00	+95 103,75	95 103,75

Źródło: opracowanie własne.

W 2025 roku otrzymano dotację na projekt współfinansowany ze środków UE pn. „Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach Gminy Ożarówice” Projekt będzie realizowany w latach 2025-2027. Z otrzymane w 2025 roku dotacji niewykorzystana nadwyżka została wprowadzona w latach 2026-2027. Ponadto zaplanowano przychody pochodzące z dotacji otrzymanych w 2024 roku na 2 projekty: „Edukacja przedszkolna w Ożarówicach” oraz „Cyberbezpieczny samorząd”, część wydatków została przeniesiona do realizacji na 2026 rok.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	16 541,30	+1 253 043,00	1 269 584,30

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w spłatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	301 530,51	-301 530,51	0,00
2027	95 103,75	-95 103,75	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 440 000,00	+1 200 000,00	3 640 000,00
2027	2 550 000,00	-	2 550 000,00
2028	2 650 000,00	-	2 650 000,00
2029	2 871 536,00	-1 200 000,00	1 671 536,00
2030	3 055 000,00	-1 200 000,00	1 855 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zaplanowano wcześniejszy wykup wyemitowanych w 2020 roku obligacji w kwocie 1.200.000 zł – spłata planowana była w 2030 roku. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ożarówice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	3 640 000,00
2026	3 640 000,00
2027	2 550 000,00
2028	2 650 000,00

2029	1 671 536,00
2030	1 855 000,00
2031	2 950 000,00
2032	3 250 000,00
2033	3 100 000,00
2034	3 200 000,00
2035	3 200 000,00
2036	3 500 000,00
2037	3 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	9,77%	16,35%	TAK	20,56%	TAK
2026	8,28%	13,85%	TAK	18,05%	TAK
2027	6,04%	11,22%	TAK	15,42%	TAK
2028	5,85%	10,83%	TAK	15,04%	TAK
2029	4,01%	9,06%	TAK	13,26%	TAK
2030	3,99%	8,84%	TAK	13,04%	TAK
2031	5,33%	9,92%	TAK	14,12%	TAK
2032	4,79%	8,91%	TAK	8,91%	TAK
2033	5,13%	9,73%	TAK	9,73%	TAK
2034	4,94%	9,36%	TAK	9,36%	TAK
2035	4,65%	9,10%	TAK	9,10%	TAK
2036	4,76%	8,95%	TAK	8,95%	TAK
2037	4,49%	8,87%	TAK	8,87%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ożarówice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Roboty geodezyjne na działkach wchodzących w skład mienia komunalnego Gminy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3100 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 160 000,00 zł, a na 2026 rok 150.000 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 167 475,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY OŻAROWICE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Rozwój usług środowiskowych w Gminie Ożarówice – zmiana w przedsięwzięciu

obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 401 040,00 zł;
- 2) Cyberbezpieczny samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 6 150,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 229,58 zł;
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 12 022,50 zł;
- 3) Edukacja przedszkolna w Ożarówicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 17 322,08 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 17 322,08 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 4) Budowa kanalizacji sanitarnej w Zendku - Strąkowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 030 000,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 5 030 000,00 zł;
 - 5) Przebudowa kuchni oraz sali przedszkolnej w Szkole Podstawowej w Zendku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 326 783,50 zł;
 - j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 400 000,00 zł;
 - k. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 370 708,35	+132 448,34	2 503 156,69
2026	786 647,41	+530 384,58	1 317 031,99

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 516 385,70	-5 356 783,50	1 159 602,20
2026	5 658 869,00	+3 630 000,00	9 288 869,00

2027	0,00	+1 800 000,00	1 800 000,00
------	------	---------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.