

UCHWAŁA NR
RADY GMINY OŻAROWICE
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2026-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2022. roku poz. 583)

Rada Gminy Ożarówice

uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ożarówice na lata 2026-2037 wraz z prognozą kwoty długu o spłaty zobowiązań na lata 2026-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Ożarówice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
3. Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Ożarówice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy na okres objęty wieloletnią prognozą finansową.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Ożarówice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Ożarówice do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2. Przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

4. w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnić Wójta Gminy Ożarówice do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ożarówice.

§ 5. Traci moc Uchwała nr IX.127.2024 Rady Gminy Ożarówice z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2025-2037 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Ożarówice.

Przewodnicząca Rady Gminy Ożarówic

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 XX..2025
z dnia 2025-12-11

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	72 104 750,73	62 674 750,73	29 254 515,00	2 338 497,00	5 706 332,00	3 333 056,73	22 042 350,00	9 800 000,00	9 430 000,00	1 500 000,00	7 930 000,00
2027	67 169 613,00	64 669 613,00	30 132 150,00	2 408 652,00	5 877 522,00	3 433 048,00	22 818 241,00	10 144 960,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2028	68 102 077,00	66 602 077,00	31 005 982,00	2 478 503,00	6 047 970,00	3 532 606,00	23 537 016,00	10 464 526,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2029	69 023 423,00	68 523 423,00	31 874 149,00	2 547 901,00	6 217 313,00	3 631 519,00	24 252 541,00	10 782 648,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	70 434 186,00	70 434 186,00	32 734 751,00	2 616 694,00	6 385 180,00	3 729 570,00	24 967 991,00	11 100 736,00	0,00	0,00	0,00
2031	72 257 461,00	72 257 461,00	33 553 120,00	2 682 111,00	6 544 810,00	3 822 809,00	25 654 611,00	11 406 006,00	0,00	0,00	0,00
2032	74 063 897,00	74 063 897,00	34 391 948,00	2 749 164,00	6 708 430,00	3 918 379,00	26 295 976,00	11 691 156,00	0,00	0,00	0,00
2033	75 915 494,00	75 915 494,00	35 251 747,00	2 817 893,00	6 876 141,00	4 016 338,00	26 953 375,00	11 983 435,00	0,00	0,00	0,00
2034	77 813 381,00	77 813 381,00	36 133 041,00	2 888 340,00	7 048 045,00	4 116 746,00	27 627 209,00	12 283 021,00	0,00	0,00	0,00
2035	79 758 715,00	79 758 715,00	37 036 367,00	2 960 548,00	7 224 246,00	4 219 665,00	28 317 889,00	12 590 097,00	0,00	0,00	0,00
2036	81 752 683,00	81 752 683,00	37 962 276,00	3 034 562,00	7 404 852,00	4 325 157,00	29 025 836,00	12 904 849,00	0,00	0,00	0,00
2037	83 796 500,00	83 796 500,00	38 911 333,00	3 110 426,00	7 589 973,00	4 433 286,00	29 751 482,00	13 227 470,00	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
2026	72 799 327,76	60 426 243,44	27 216 254,00	0,00	0,00	2 174 068,00	0,00	808 120,00	35 695,00	12 373 084,32	12 373 084,32	0,00
2027	64 714 716,75	62 054 823,00	28 348 450,00	0,00	0,00	1 863 518,00	0,00	661 802,00	35 695,00	2 659 893,75	2 659 893,75	6 350,00
2028	65 452 077,00	63 036 704,00	28 800 736,00	0,00	0,00	1 597 042,00	0,00	509 176,00	35 695,00	2 415 373,00	2 415 373,00	6 500,00
2029	66 151 887,00	64 700 833,00	29 941 245,00	0,00	0,00	1 337 328,00	0,00	364 180,00	35 695,00	1 451 054,00	1 451 054,00	6 700,00
2030	67 379 186,00	66 152 910,00	30 815 529,00	0,00	0,00	1 079 565,00	0,00	228 840,00	35 695,00	1 226 276,00	1 226 276,00	6 900,00
2031	69 307 461,00	67 666 383,00	31 684 527,00	0,00	0,00	867 595,00	0,00	130 675,00	35 695,00	1 641 078,00	1 641 078,00	7 150,00
2032	70 813 897,00	69 271 637,00	32 546 346,00	0,00	0,00	733 173,00	0,00	48 425,00	17 848,00	1 542 260,00	1 542 260,00	7 500,00
2033	72 815 494,00	70 871 167,00	33 389 296,00	0,00	0,00	589 950,00	0,00	0,00	0,00	1 944 327,00	1 944 327,00	7 900,00
2034	74 613 381,00	72 500 592,00	34 240 723,00	0,00	0,00	445 650,00	0,00	0,00	0,00	2 112 789,00	2 112 789,00	8 350,00
2035	76 558 715,00	74 173 639,00	35 100 165,00	0,00	0,00	313 900,00	0,00	0,00	0,00	2 385 076,00	2 385 076,00	8 800,00
2036	78 252 683,00	75 876 797,00	35 956 609,00	0,00	0,00	191 625,00	0,00	0,00	0,00	2 375 886,00	2 375 886,00	9 300,00
2037	80 296 500,00	77 583 646,00	36 797 994,00	0,00	0,00	63 875,00	0,00	0,00	0,00	2 712 854,00	2 712 854,00	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
2026	-694 577,03	0,00	3 134 577,03	0,00	0,00	694 577,03	694 577,03	2 440 000,00	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	2 871 536,00	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 055 000,00	3 055 000,00	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:			
	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	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	2 871 536,00	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 055 000,00	3 055 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 826 536,00	0,00	2 248 507,29	5 383 084,32
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 276 536,00	0,00	2 614 790,00	2 709 893,75
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 626 536,00	0,00	3 565 373,00	3 565 373,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 755 000,00	0,00	3 822 590,00	3 822 590,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 700 000,00	0,00	4 281 276,00	4 281 276,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 750 000,00	0,00	4 591 078,00	4 591 078,00
2032	x	x	x	x	550 000,00	0,00	16 500 000,00	0,00	4 792 260,00	4 792 260,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	5 044 327,00	5 044 327,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	5 312 789,00	5 312 789,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	5 585 076,00	5 585 076,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	5 875 886,00	5 875 886,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 212 854,00	6 212 854,00

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	6,35%	7,90%	19,56%	19,74%	TAK	TAK
2027	6,07%	7,47%	16,44%	16,61%	TAK	TAK
2028	5,87%	8,19%	15,61%	15,79%	TAK	TAK
2029	5,87%	7,95%	13,61%	13,78%	TAK	TAK
2030	5,80%	8,04%	13,20%	13,37%	TAK	TAK
2031	5,34%	7,98%	14,12%	14,29%	TAK	TAK
2032	4,80%	7,88%	8,77%	8,94%	TAK	TAK
2033	5,13%	7,84%	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2034	4,95%	7,81%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2035	4,65%	7,81%	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2036	4,77%	7,84%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2037	4,49%	7,91%	7,89%	7,89%	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	830 040,73	830 040,73	754 913,92	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
			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	0,00	0,00	0,00	13 347 135,99	4 008 266,99	9 338 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 857 214,75	2 457 214,75	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 733 333,00	2 333 333,00	400 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу вимagalних поречень і гваранції ^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	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 695,00	0,00
2027	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	35 695,00	0,00
2028	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	35 695,00	0,00
2029	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	35 695,00	0,00
2030	3 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	35 695,00	0,00
2031	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	35 695,00	0,00
2032	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	567 848,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 XX..2025
z dnia 2025-12-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					24 568 088,73	13 347 135,99	3 857 214,75	2 733 333,00	0,00	10 059 334,30
1.a	- wydatki bieżące					12 458 957,73	4 008 266,99	2 457 214,75	2 333 333,00	0,00	7 949 119,94
1.b	- wydatki majątkowe					12 109 131,00	9 338 869,00	1 400 000,00	400 000,00	0,00	2 110 214,36
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:					3 550 979,01	1 095 283,99	95 103,75	0,00	0,00	503 382,94
1.1.1	- wydatki bieżące					3 550 979,01	1 095 283,99	95 103,75	0,00	0,00	503 382,94
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	586 721,80	0,00	0,00	0,00	0,00	55 645,00
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	100 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2024	2026	99 560,54	16 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 050,00
1.1.1.5	Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach w Gminie Ożarówice	SZKOŁA PODSTAWOWA W OŻAROWICACH	2025	2027	143 600,00	62 750,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	83 750,00
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	188 780,51	61 603,75	0,00	0,00	0,00	194 941,26
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	50 000,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	62 500,00
1.1.1.8	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	PRZEDSZKOLE W OŻAROWICACH	2025	2026	104 454,00	26 689,60	0,00	0,00	0,00	0,00	26 689,60
1.1.1.9	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	PRZEDSZKOLE W TĄPKOWICACH	2025	2026	110 004,08	44 931,08	0,00	0,00	0,00	0,00	44 931,08
1.1.1.10	Edukacja przedszkolna w Ożarówicach	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W ZENDKU	2025	2026	135 632,08	18 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 876,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					21 017 109,72	12 251 852,00	3 762 111,00	2 733 333,00	0,00	9 555 951,36
1.3.1	- wydatki bieżące					8 907 978,72	2 912 983,00	2 362 111,00	2 333 333,00	0,00	7 445 737,00

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						
1.3.1.2	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	2027	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 Ożarówice- monitoring projektu - Monitoring instalacji wybudowanych w ramach projektu pn. "Odnawialne źródła energii szansą na poprawę jakości powietrza w Gminie Ożarówice"	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2024	2027	830 571,72	31 380,00	18 360,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Ożarówice - Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Ożarówice	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2025	2026	158 670,00	79 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Roboty geodezyjne na działkach wchodzących w skład mienia komunalnego Gminy	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2025	2026	310 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00
1.3.1.6	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówice	OŻAROWICE	2018	2027	220 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.7	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Ożarówice w latach 2026-2028 -	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2026	2028	6 999 999,00	2 333 333,00	2 333 333,00	2 333 333,00	0,00	6 999 999,00
1.3.1.8	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - Zapewnienie uczniom niepełnosprawnym bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do placówek oświatowych	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH OŻAROWICE	2025	2026	360 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 109 131,00	9 338 869,00	1 400 000,00	400 000,00	0,00	2 110 214,36
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	8 998 869,00	0,00	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 Ożarówice	2022	2028	2 004 131,00	100 000,00	1 400 000,00	400 000,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dróg gminnych - Opracowanie dokumentacji drogi gminnej w Ossach	OŻAROWICE	2024	2026	160 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 250,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Tąpkowicach - II etap budowy kanalizacji w Tąpkowicach i Niezdarze	OŻAROWICE	2025	2026	200 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.5	Budowa i wymiana sieci wodociągowej na terenie Gminy Ożarówice	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2025	2026	135 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy Ożarówice
z dnia 18.12.2025 r.*

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2026-2037

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ożarówice za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ożarówice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2026-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ożarówice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Ożarówice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Ożarówce.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik

dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Ożarówice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ożarówice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027	100,00%	20,00%
	2028-2031	100,00%	10,00%
	2032-2037	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027	100,00%	20,00%
	2028-2031	100,00%	10,00%
	2032-2037	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ożarówice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 9 800 000,00 zł, co stanowi 101,45% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku oraz w latach następnych dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026-2028 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Pyrzowice	637 Pyrzowice	1,7750	6.326.000,00 zł	6.326.000,00 zł
Pyrzowice	636 Pyrzowice	1,8910	3.500.000,00 zł	3.500.000,00 zł
Pyrzowice	499/60 Pyrzowice 499/61 Pyrzowice 499/27 Pyrzowice	6,1111	10.664.000,00 zł	10.664.000,00 zł
Suma		9,7771	20.490.000,00 zł	20.490.000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotację oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 930 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Zendku – Strąkowie” przedstawionego m.in. w załączniku nr 2 do

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ożarówice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ożarówice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2037	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2037	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Ożarówice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 216 254,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 838 524,25 zł. W latach 2027-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ożarówice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyłeń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej. W 2028 roku zostanie spłacona ostatnia rata zobowiązania wynikającego ze zwrotu dotacji wraz z pochodnymi do Urzędu Marszałkowskiego na realizowany projekt w ramach RPO WSL na lata 2007-2013. W związku z powyższym wydatki bieżące zostały pomniejszone o kwotę 709.406,50 zł, a w latach następnym wydatki bieżące pozostałe rosną zgodnie z przyjętymi założeniami.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2026-2037.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -694 577,03 zł, a jego pokrycie planuje się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – **694 577,03 zł**;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Ożarówice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	72 104 750,73	72 799 327,76	-694 577,03
2027	67 169 613,00	64 714 716,75	2 454 896,25
2028	68 102 077,00	65 452 077,00	2 650 000,00
2029	69 023 423,00	66 151 887,00	2 871 536,00
2030	70 434 186,00	67 379 186,00	3 055 000,00
2031	72 257 461,00	69 307 461,00	2 950 000,00
2032	74 063 897,00	70 813 897,00	3 250 000,00
2033	75 915 494,00	72 815 494,00	3 100 000,00
2034	77 813 381,00	74 613 381,00	3 200 000,00
2035	79 758 715,00	76 558 715,00	3 200 000,00
2036	81 752 683,00	78 252 683,00	3 500 000,00
2037	83 796 500,00	80 296 500,00	3 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie **3 134 577,03 zł**. Przychody Gminy

Ożarówice w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – **694 577,03 zł**;
 - a. przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 w kwocie **455 000,00 zł**, które pochodzą z niewykorzystanych środków pochodzących z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz tzw. "małpek" w 2024 roku;
 - b. przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 w kwocie **239 577,03 zł**, w tym:
 - z dotacji otrzymanej w roku bieżącym która nie zostanie wykorzystana w 2025 roku na projekt pn. „Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach w Gminie Ożarówice” **55.171,58 zł**;
 - z dotacji otrzymanej w 2024 roku na projekt pn. „Edukacja przedszkolna w Gminie Ożarówice” wprowadza się kwotę niewykorzystaną w wysokości **105.918,41 zł**;
 - z dotacji otrzymanej w 2024 roku na projekt pn. „Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Ożarówice” wprowadza się kwotę niewykorzystaną w wysokości **78.487,04 zł**;
1. wolne środki – **2 440 000,00 zł**, pochodzą z niezaangażowanych środków z 2024 rok, które na dzień sporządzania projektu prognozy wynoszą 3 397 859,83 zł.

Przychody budżetowe zaplanowane w roku 2027 pochodzą z otrzymanej a niewykorzystanej w 2024 roku dotacji na projekt pn. „Wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach w Gminie Ożarówice.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ożarówice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ożarówice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ożarówice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	2 440 000,00
2027	2 550 000,00
2028	2 650 000,00
2029	2 871 536,00
2030	3 055 000,00
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.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Ożarówice planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Ożarówice

Rok	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2026	0,00
2027	0,00
2028	0,00
2029	0,00
2030	0,00
2031	0,00
2032	550 000,00

****kwota przypadających na dany rok budżetowy kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2026-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 36 266 536,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie **33 826 536,00 zł**.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 53,45%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	33 826 536,00	63 281 694,00	53,45%
2027	31 276 536,00	63 831 668,75	49,00%
2028	28 626 536,00	64 569 471,00	44,33%
2029	25 755 000,00	65 391 904,00	39,39%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ożarówice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Ożarówice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
-----	----------------------	----------------------	------------------------------	--

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	62 674 750,73	60 426 243,44	2 248 507,29	5 383 084,32
2027	64 669 613,00	62 054 823,00	2 614 790,00	2 709 893,75
2028	66 602 077,00	63 036 704,00	3 565 373,00	3 565 373,00
2029	68 523 423,00	64 700 833,00	3 822 590,00	3 822 590,00
2030	70 434 186,00	66 152 910,00	4 281 276,00	4 281 276,00
2031	72 257 461,00	67 666 383,00	4 591 078,00	4 591 078,00
2032	74 063 897,00	69 271 637,00	4 792 260,00	4 792 260,00
2033	75 915 494,00	70 871 167,00	5 044 327,00	5 044 327,00
2034	77 813 381,00	72 500 592,00	5 312 789,00	5 312 789,00
2035	79 758 715,00	74 173 639,00	5 585 076,00	5 585 076,00
2036	81 752 683,00	75 876 797,00	5 875 886,00	5 875 886,00
2037	83 796 500,00	77 583 646,00	6 212 854,00	6 212 854,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ożarówice przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	6,35%	19,58%	TAK	19,75%	TAK
2027	6,07%	16,45%	TAK	16,62%	TAK
2028	5,87%	15,63%	TAK	15,80%	TAK
2029	5,87%	13,63%	TAK	13,80%	TAK
2030	5,80%	13,22%	TAK	13,39%	TAK
2031	5,34%	14,13%	TAK	14,30%	TAK
2032	4,80%	8,77%	TAK	8,94%	TAK
2033	5,13%	7,92%	TAK	7,92%	TAK
2034	4,95%	7,91%	TAK	7,91%	TAK
2035	4,65%	7,96%	TAK	7,96%	TAK
2036	4,77%	7,90%	TAK	7,90%	TAK
2037	4,49%	7,89%	TAK	7,89%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Ożarówice planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu

WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XVIII.305.2025 Wójta Gminy Ożarówice z dnia 30.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2018-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 220 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 120 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 120.000,00 zł.
2. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Ożarówice w latach 2026-2028 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 999 999,00 zł, w tym w 2026 r. – 2 333 333,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 999 999,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY OŻAROWICE.
3. Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 360 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 180 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 180 000,00 zł. Jednostką realizującą jest CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH OŻAROWICE.
4. Budowa i wymiana sieci wodociągowej na terenie Gminy Ożarówice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 135 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY OŻAROWICE.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Edukacja przedszkolna w Ożarówicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 150,00 zł;
 - 2) Edukacja przedszkolna w Ożarówicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 150,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 3) Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 902,00 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 418,00 zł;
 - g. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 4) Roboty geodezyjne na działkach wchodzących w skład mienia komunalnego Gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - 5) Przebudowa kuchni oraz sali przedszkolnej w Szkole Podstawowej w Zendku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 (bez

zmiany sumy kwot w tych latach);

- j. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.