

**UCHWAŁA NR XX.337.2025
RADY GMINY OŻAROWICE
z dnia 18 grudnia 2025 roku**

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.337.2025
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: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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 | 72 684 245,81 | 62 554 871,54 | 29 254 515,00 | 2 338 497,00 | 5 706 332,00 | 3 213 177,54 | 22 042 350,00 | 9 800 000,00 | 10 129 374,27 | 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: | | | | | |
| | | | | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | | |
| 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 | 73 378 822,84 | 60 304 504,25 | 27 216 254,00 | 0,00 | 0,00 | 2 174 068,00 | 0,00 | 808 120,00 | 35 695,00 | 13 074 318,59 | 13 074 318,59 | 1 860,00 |
| 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: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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 |
| 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 | 2 250 367,29 | 5 384 944,32 | |
| 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% | 7,84% | 19,56% | 19,74% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,07% | 7,47% | 16,43% | 16,60% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,87% | 8,19% | 15,61% | 15,78% | TAK | TAK |
| 2029 | 5,87% | 7,95% | 13,60% | 13,78% | TAK | TAK |
| 2030 | 5,80% | 8,04% | 13,19% | 13,37% | TAK | TAK |
| 2031 | 5,34% | 7,98% | 14,11% | 14,28% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,80% | 7,88% | 8,76% | 8,93% | TAK | TAK |
| 2033 | 5,13% | 7,84% | 7,91% | 7,91% | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | 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 | 671 381,33 | 671 381,33 | 608 334,51 | 233 700,00 | 233 700,00 | 190 000,00 | 900 734,02 | 900 734,02 | 800 530,39 |
| 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 |
| 2026 | 233 700,00 | 233 700,00 | 190 000,00 | 13 591 361,29 | 3 822 068,02 | 9 769 293,27 | 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 | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | 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 wylczeniu 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 wylczenia 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.337.2025
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) | | | | 25 587 444,00 | 13 591 361,29 | 3 857 214,75 | 2 733 333,00 | 0,00 | 10 164 020,05 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 12 546 888,73 | 3 822 068,02 | 2 457 214,75 | 2 333 333,00 | 0,00 | 7 949 119,94 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 13 040 555,27 | 9 769 293,27 | 1 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 2 214 900,11 |
| 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 | 841 154,02 | 95 103,75 | 0,00 | 0,00 | 503 382,94 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 550 979,01 | 841 154,02 | 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 | 332 591,83 | 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 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | | | | 22 036 464,99 | 12 750 207,27 | 3 762 111,00 | 2 733 333,00 | 0,00 | 9 660 637,11 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 8 995 909,72 | 2 980 914,00 | 2 362 111,00 | 2 333 333,00 | 0,00 | 7 445 737,00 |

za organ stanowiący Anna Janina Drużyńska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.22

| 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 Ożarówce- monitoring projektu - Monitoring instalacji wybudowanych w ramach projektu pn. "Odnawialne źródła energii szansą na poprawę jakości powietrza w Gminie Ożarówce" | 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 Ożarówce - Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Ożarówce | 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 Ożarówce | 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 Ożarówce 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 | 380 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180 000,00 |
| 1.3.1.9 | Opracowanie Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Ożarówce na lata 2026-2036 wraz z opracowaną diagnozą problemów społecznych - | URZĄD GMINY OŻAROWICE | 2025 | 2026 | 6 800,00 | 6 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | Kompleksowa usługa optymalizacyjno-oszczędnościowego audytu oświaty - | URZĄD GMINY OŻAROWICE | 2025 | 2026 | 61 131,00 | 61 131,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 13 040 555,27 | 9 769 293,27 | 1 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 2 214 900,11 |
| 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 Ożarówce | 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 Ożarówce | URZĄD GMINY OŻAROWICE | 2025 | 2026 | 135 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.6 | Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej obejmującej rozbudowę istniejącej sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie Gminy Ożarówce - | URZĄD GMINY OŻAROWICE | 2025 | 2026 | 153 750,00 | 143 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Termomodernizacja i przebudowa budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Celinach - | URZĄD GMINY OŻAROWICE | 2025 | 2026 | 777 674,27 | 286 674,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104 685,75 |

*Załącznik nr 3
do Uchwały nr XX.337.2025
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 uchwała budżetowa 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 przyjęcia uchwały, 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 Wytoczne 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: Wytoczne 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 uchwały budżetowej;
- 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 Ożarówice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej 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 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 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

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 uchwały budżetowej. 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 odchyień 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.

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:

1. 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 | 72 684 245,81 | 73 378 822,84 | -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] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2026 | 62 554 871,54 | 60 304 504,25 | 2 250 367,29 | 5 384 944,32 |
| 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% | 19,56% | TAK | 19,74% | TAK |
| 2027 | 6,07% | 16,44% | TAK | 16,61% | TAK |
| 2028 | 5,87% | 15,61% | TAK | 15,79% | TAK |
| 2029 | 5,87% | 13,61% | TAK | 13,78% | TAK |
| 2030 | 5,80% | 13,20% | TAK | 13,37% | TAK |
| 2031 | 5,34% | 14,12% | TAK | 14,29% | 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 uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XX..2025 Rady Gminy Ożarówice z dnia 18.12.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

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.:
 - . zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 254 129,97 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Ożarówice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 24 195,35 zł;
 - 3) Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
 - 4) Budowa i wymiana sieci wodociągowej na terenie Gminy Ożarówice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 45 000,00 zł;
 - 5) Termomodernizacja i przebudowa budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Celinach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł.

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.