

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W OŻAROWIE MAZOWIECKIM

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art.231 ust.1 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572 i 1717) , art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089 i 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2025 –2034 wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- a)** związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
- b)** z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności przekraczające rok budżetowy,
- c)** przekazania uprawnień w zakresie zaciągania określonych w § 2 ppkt b Uchwały, Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ożarów Mazowiecki,
- d)** do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową,
- e)** do dokonywania zmian związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Traci moc Uchwała nr LXXV/687/23 Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki z późniejszymi zmianami

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

**Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim
z dnia 30 grudnia 2024r.**

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	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	365 485 433,27	347 390 433,27	153 961 538,63	18 518 922,54	157 595,10	9 350 860,00	165 401 517,00	84 000 000,00	18 095 000,00	7 000 000,00	11 095 000,00	
2026	365 358 384,20	364 858 384,20	159 350 192,00	19 167 085,00	163 111,00	9 678 140,00	176 499 856,20	86 940 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2027	369 082 291,00	368 582 291,00	164 290 048,00	19 761 265,00	168 167,00	9 978 162,00	174 384 649,00	89 635 140,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2028	379 402 595,00	378 902 595,00	168 890 169,00	20 314 580,00	172 876,00	10 257 551,00	179 267 419,00	92 144 924,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2029	390 011 868,00	389 511 868,00	173 619 094,00	20 883 388,00	177 717,00	10 544 762,00	184 286 907,00	94 724 982,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2030	399 749 665,00	399 249 665,00	177 959 571,00	21 405 473,00	182 160,00	10 808 381,00	188 894 080,00	97 093 107,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2031	409 730 907,00	409 230 907,00	182 408 560,00	21 940 610,00	186 714,00	11 078 591,00	193 616 432,00	99 520 435,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2032	419 961 680,00	419 461 680,00	186 968 774,00	22 489 125,00	191 382,00	11 355 556,00	198 456 843,00	102 008 446,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2033	430 448 222,00	429 948 222,00	191 642 993,00	23 051 353,00	196 167,00	11 639 445,00	203 418 264,00	104 558 657,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2034	441 196 928,00	440 696 928,00	196 434 068,00	23 627 637,00	201 071,00	11 930 431,00	208 503 721,00	107 172 623,00	500 000,00	400 000,00	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			
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
2025	350 409 204,07	307 451 944,73	133 933 431,28	0,00	0,00	8 650 000,00	0,00	0,00	0,00	42 957 259,34	42 957 259,34	0,00
2026	349 282 155,00	320 175 155,00	143 501 206,00	0,00	0,00	7 541 145,00	0,00	0,00	0,00	29 107 000,00	29 107 000,00	0,00
2027	352 106 061,80	329 250 339,00	149 707 633,00	0,00	0,00	6 012 449,00	0,00	0,00	0,00	22 855 722,80	22 855 722,80	0,00
2028	364 064 480,10	338 193 939,00	155 658 511,00	0,00	0,00	4 666 915,00	0,00	0,00	0,00	25 870 541,10	25 870 541,10	0,00
2029	373 411 868,00	345 628 738,00	159 822 376,00	0,00	0,00	3 491 136,00	0,00	0,00	0,00	27 783 130,00	27 783 130,00	0,00
2030	384 612 665,00	353 329 784,00	163 977 758,00	0,00	0,00	2 478 919,00	0,00	0,00	0,00	31 282 881,00	31 282 881,00	0,00
2031	393 230 907,00	361 363 046,00	168 118 196,00	0,00	0,00	1 699 915,00	0,00	0,00	0,00	31 867 861,00	31 867 861,00	0,00
2032	403 461 680,00	369 609 006,00	172 153 033,00	0,00	0,00	1 122 415,00	0,00	0,00	0,00	33 852 674,00	33 852 674,00	0,00
2033	416 296 222,00	378 069 570,00	176 241 668,00	0,00	0,00	586 005,00	0,00	0,00	0,00	38 226 652,00	38 226 652,00	0,00
2034	431 529 928,00	387 412 231,00	180 339 287,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	44 117 697,00	44 117 697,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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
2025	15 076 229,20	15 076 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 076 229,20	16 076 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 976 229,20	16 976 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	15 338 114,90	15 338 114,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 600 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	15 137 000,00	15 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 152 000,00	14 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	9 667 000,00	9 667 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	15 076 229,20	15 076 229,20	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	16 076 229,20	16 076 229,20	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	16 976 229,20	16 976 229,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	15 338 114,90	15 338 114,90	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	16 600 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	15 137 000,00	15 137 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	14 152 000,00	14 152 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	9 667 000,00	9 667 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 946 573,30	0,00	39 938 488,54	39 938 488,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	120 870 344,10	0,00	44 683 229,20	44 683 229,20
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	103 894 114,90	0,00	39 331 952,00	39 331 952,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	88 556 000,00	0,00	40 708 656,00	40 708 656,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	71 956 000,00	0,00	43 883 130,00	43 883 130,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	56 819 000,00	0,00	45 919 881,00	45 919 881,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	40 319 000,00	0,00	47 867 861,00	47 867 861,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 819 000,00	0,00	49 852 674,00	49 852 674,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 667 000,00	0,00	51 878 652,00	51 878 652,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	53 284 697,00	53 284 697,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,02%	14,55%	x	16,03%	15,87%	TAK	TAK
2026	6,65%	14,84%	x	14,03%	13,87%	TAK	TAK
2027	6,41%	12,74%	x	14,06%	13,90%	TAK	TAK
2028	5,43%	12,40%	x	13,65%	13,49%	TAK	TAK
2029	5,30%	12,50%	x	13,11%	12,95%	TAK	TAK
2030	4,54%	12,46%	x	12,71%	12,55%	TAK	TAK
2031	4,57%	12,45%	x	12,87%	12,71%	TAK	TAK
2032	4,32%	12,49%	x	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2033	3,52%	12,54%	x	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2034	2,44%	12,61%	x	12,51%	12,51%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	547 400,00	604 153,93	604 153,93	355 032,09
2026	314 023,52	314 023,52	314 023,52	0,00	0,00	0,00	804 375,26	804 375,26	474 654,52
2027	21 440,48	21 440,48	21 440,48	0,00	0,00	0,00	369 033,54	369 033,54	189 464,58
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352 313,02	352 313,02	176 156,51
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	595 000,00	595 000,00	547 400,00	32 410 030,27	2 595 770,93	29 814 259,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	18 662 075,26	1 062 075,26	17 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	18 769 033,54	369 033,54	18 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	352 313,02	352 313,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	15 076 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 076 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	16 976 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	15 338 114,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	15 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	14 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	9 667 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim
z dnia 30 grudnia 2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				104 237 634,75	32 410 030,27	18 662 075,26	18 769 033,54	352 313,02	46 108 019,39
1.a	- wydatki bieżące				7 894 134,75	2 595 770,93	1 062 075,26	369 033,54	352 313,02	2 796 464,69
1.b	- wydatki majątkowe				96 343 500,00	29 814 259,34	17 600 000,00	18 400 000,00	0,00	43 311 554,70
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 199 175,75	1 199 153,93	804 375,26	369 033,54	352 313,02	2 011 664,69
1.1.1	- wydatki bieżące				2 349 175,75	604 153,93	804 375,26	369 033,54	352 313,02	2 011 664,69
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2023	2028	1 480 043,22	251 120,00	321 262,00	336 048,20	352 313,02	1 142 532,16
1.1.1.2	Stworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym przy ul. Tęczowej w Ożarowie Mazowieckim - Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	BIURO OŚWIATY GMINY OŻARÓW MAZOWIECKI	2025	2027	869 132,53	353 033,93	483 113,26	32 985,34	0,00	869 132,53
1.1.2	- wydatki majątkowe				850 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakup sprzętu i oprogramowania w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2025	850 000,00	595 000,00	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				101 038 459,00	31 210 876,34	17 857 700,00	18 400 000,00	0,00	44 096 354,70
1.3.1	- wydatki bieżące				5 544 959,00	1 991 617,00	257 700,00	0,00	0,00	784 800,00
1.3.1.4	Świadczenie usługi transportowej w zakresie przewozu osób na terenie Ożarów Mazowiecki - Pruszków - Transport na terenie Ożarów Mazowiecki - Pruszków	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2021	2026	2 031 500,00	527 100,00	257 700,00	0,00	0,00	784 800,00
1.3.1.5	Dostawa z montażem na wynajem modułów dla SP Duchnice - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2021	2025	3 513 459,00	1 464 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				95 493 500,00	29 219 259,34	17 600 000,00	18 400 000,00	0,00	43 311 554,70
1.3.2.28	Budowa drogi gminnej ulicy Wolności (od ulicy Gierymskiego do ulicy Strzykulskiej), ul. Matejki, ul. Chełmońskiego, ul. Gierymskiego, ul. Wyspiańskiego - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2025	12 120 000,00	8 507 000,00	0,00	0,00	0,00	54 337,80
1.3.2.29	Wykonanie projektu rozbudowy ul. Stołecznej w Plochocinie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2027	1 100 000,00	400 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.30	Projekt budowy przepraw nad torami kolejowymi oraz budowa przepraw nad torami kolejowymi w ciągu dróg wojewódzkich Nr 718 i 701 z rozbudową skrzyżowania drogi krajowej Nr 92 z drogą powiatową Nr 4122W ul. Strzykulska gm. Ożarów Mazowiecki - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2018	2025	2 181 000,00	827 619,34	0,00	0,00	0,00	384 692,70

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.34	Projekt i budowa przedszkola przy ul. Tęczowej w Ożarowie Mazowieckim - Poprawa infrastruktury oświaty	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2022	2025	24 815 500,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.35	Projekt i przebudowa drogi DK92 z ul. Zamoyskiego wraz z sygnalizacją świetlną - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2023	2025	7 929 500,00	7 267 140,00	0,00	0,00	0,00	50 710,40
1.3.2.37	Wykonanie projektu i budowa sieci wodociągowej przy ul. Połczyńskiej - Poprawa gospodarki wodnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2025	560 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	8 960,00
1.3.2.38	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Duchnicach - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2026	5 650 000,00	4 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	562 853,80
1.3.2.39	Rewitalizacja Parku Ołtarzewskiego - Odnowa zabytków	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2025	515 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.41	Projekt budowy chodnika ul. Sadowa w Jawczycach - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2025	210 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Zakup sprzętu i oprogramowania w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2025	212 500,00	167 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Domaniewek Pierwszy ul. Południowa wraz z ul. Domaniewską - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.44	Budowa skrzyżowania DK92 ul. Poznańskiej i DW700 ul. Warszawskiej w Świącicach wraz z sygnalizacją świetlną - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	800 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.45	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wolskie - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	6 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.46	Projekt i budowa Gminnego Centrum Kultury - Zwiększenie dostępności do kultury	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	19 300 000,00	200 000,00	7 100 000,00	12 000 000,00	0,00	19 300 000,00
1.3.2.47	Budowa ujęcia SUW Partyzantów oraz zbiorników retencyjnych na SUW Partyzantów - Poprawa gospodarki komunalnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.48	Zakup samochodu ratowniczego dla OSP Świącice - Zwiększenie efektywności działań ratowniczo-gaśniczych	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	800 000,00	200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.49	Projekt i budowa budynku socjalnego w Józefowie - Poprawa warunków socjalno-mieszkaniowych mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.50	Budowa SUW Szeligi - Poprawa gospodarki komunalnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	9 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	9 000 000,00
1.3.2.51	Budowa ujęcia SUW Szeligi - Poprawa gospodarki komunalnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	600 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2025-2034

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 Ożarów Mazowiecki 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 Ożarów Mazowiecki jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) 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 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarów Mazowiecki została przygotowana na lata 2025-2034.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Ożarów Mazowiecki 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 Ożarów Mazowiecki oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ożarów Mazowiecki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 84 000 000,00 zł, co stanowi 109,80% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

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 2025 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.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 7 000 000,00 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.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 095 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych częściowo m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ożarów Mazowiecki 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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Ożarów Mazowiecki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 133 933 431,28 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 4 568 079,12 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ożarów Mazowiecki 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2025-2034.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi czyli nadwyżkę budżetową. Nadwyżkę budżetu planuje się na poziomie 15 076 229,20 zł. która zostanie przeznaczona w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych tj. kredytów, pożyczek i wykupu obligacji.

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 Ożarów Mazowiecki

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	365 485 433,27	350 409 204,07	15 076 229,20
2026	365 358 384,20	349 282 155,00	16 076 229,20
2027	369 082 291,00	352 106 061,80	16 976 229,20
2028	379 402 595,00	364 064 480,10	15 338 114,90
2029	390 011 868,00	373 411 868,00	16 600 000,00
2030	399 749 665,00	384 612 665,00	15 137 000,00
2031	409 730 907,00	393 230 907,00	16 500 000,00
2032	419 961 680,00	403 461 680,00	16 500 000,00
2033	430 448 222,00	416 296 222,00	14 152 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2034	441 196 928,00	431 529 928,00	9 667 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

5. Rozchody

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

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ożarów Mazowiecki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	15 076 229,20
2026	16 076 229,20
2027	16 976 229,20
2028	15 338 114,90
2029	16 600 000,00
2030	15 137 000,00
2031	16 500 000,00
2032	16 500 000,00
2033	14 152 000,00
2034	9 667 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 152 022 802,50 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 136 946 573,30 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 2025 roku wyniesie 39,69%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	136 946 573,30	345 039 573,27	39,69%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ożarów Mazowiecki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Ożarów Mazowiecki

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	347 390 433,27	307 451 944,73	39 938 488,54	39 938 488,54
2026	364 858 384,20	320 175 155,00	44 683 229,20	44 683 229,20
2027	368 582 291,00	329 250 339,00	39 331 952,00	39 331 952,00
2028	378 902 595,00	338 193 939,00	40 708 656,00	40 708 656,00
2029	389 511 868,00	345 628 738,00	43 883 130,00	43 883 130,00
2030	399 249 665,00	353 329 784,00	45 919 881,00	45 919 881,00
2031	409 230 907,00	361 363 046,00	47 867 861,00	47 867 861,00
2032	419 461 680,00	369 609 006,00	49 852 674,00	49 852 674,00
2033	429 948 222,00	378 069 570,00	51 878 652,00	51 878 652,00
2034	440 696 928,00	387 412 231,00	53 284 697,00	53 284 697,00

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 Ożarów Mazowiecki przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	7,02%	16,03%	TAK	15,87%	TAK
2026	6,65%	14,03%	TAK	13,87%	TAK
2027	6,41%	14,06%	TAK	13,90%	TAK
2028	5,43%	13,65%	TAK	13,49%	TAK
2029	5,30%	13,11%	TAK	12,95%	TAK
2030	4,54%	12,71%	TAK	12,55%	TAK
2031	4,57%	12,87%	TAK	12,71%	TAK
2032	4,32%	13,13%	TAK	13,13%	TAK
2033	3,52%	12,84%	TAK	12,84%	TAK
2034	2,44%	12,51%	TAK	12,51%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ożarów Mazowiecki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Ożarów Mazowiecki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028. W ramach tej realizacji zaplanowano następujące zadania:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Domaniewek Pierwszy ul. Południowa wraz z ul. Domaniewską – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.

2. Budowa skrzyżowania DK92 ul. Poznańskiej i DW700 ul. Warszawskiej w Świątobicach wraz z sygnalizacją świetlną – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 800 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wolskie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 000 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
4. Projekt i budowa Gminnego Centrum Kultury – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 300 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
5. Budowa ujęcia SUW Partyzantów oraz zbiorników retencyjnych na SUW Partyzantów – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 500 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
6. Zakup samochodu ratowniczego dla OSP Świątobice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 800 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
7. Projekt i budowa budynku socjalnego w Józefowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
8. Budowa SUW Szeligi – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 000 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 3 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
9. Budowa ujęcia SUW Szeligi – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 600 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 600 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
10. Zakup sprzętu i oprogramowania w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 212 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 167 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
11. Projekt budowy chodnika ul. Sadowa w Jawczycach – zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 210 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 190 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
12. Rewitalizacja Parku Ołtarzewskiego – zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 515 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
13. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Duchnicach – zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 650 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 562 853,80 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
14. Wykonanie projektu i budowa sieci wodociągowej przy ul. Połczyńskiej – zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą

560 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 510 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 960,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.

15. Projekt i przebudowa drogi DK92 z ul. Zamoyskiego wraz z sygnalizacją świetlną – zadanie majątkowe realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 929 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 7 267 140,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 710,40 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
16. Projekt i budowa przedszkola przy ul. Tęczowej w Ożarowie Mazowieckim – zadanie majątkowe realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 24 815 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 450 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 450 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
17. Projekt budowy przepraw nad torami kolejowymi oraz budowa przepraw nad torami kolejowymi w ciągu dróg wojewódzkich Nr 718 i 701 z rozbudową skrzyżowania drogi krajowej Nr 92 z drogą powiatową Nr 4122W ul. Strzykulska gm. Ożarów Mazowiecki – zadanie majątkowe realizowane w latach 2018-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 181 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 827 619,34 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 384 692,70 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
18. Wykonanie projektu rozbudowy ul. Stołecznej w Płochocinie – zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 100 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
19. Budowa drogi gminnej ulicy Wolności (od ulicy Gierymskiego do ulicy Strzykulskiej), ul. Matejki, ul. Chełmońskiego, ul. Gierymskiego, ul. Wyspiańskiego - zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 12 120 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 8 507 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 54 337,80 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
20. Świadczenie usługi transportowej w zakresie przewozu osób na terenie Ożarów Mazowiecki - Pruszków - zadanie bieżące realizowane w latach 2021-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 031 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 527 100,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 784 800 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
21. Dostawa z montażem na wynajem modułów dla SP Duchnice - zadanie bieżące realizowane w latach 2021-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 513 459,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 464 517,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

22. Mazowsze bez smogu - zadanie bieżące realizowane w latach 2023-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 480 043,22 zł, w tym w 2025 r. – 251 120 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 142 532,16 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
23. Stworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Publicznym przy ul. Tęczowej w Ożarowie Mazowieckim - zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 869 132,53 zł, w tym w 2025 r. – 353 033,93 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 869 132,53 zł. Jednostką realizującą jest Biuro Oświaty Gminy Ożarów Mazowiecki.
24. Zakup sprzętu i oprogramowania w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 850 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 595 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.

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.