

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W OŻAROWIE MAZOWIECKIM**

z dnia 2025 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 2025 r. poz. 1483), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 i 1436) 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 2025 r. poz. 337, 620 i 621) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2026–2034 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 XI/88/24 Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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 111
z dnia 2025-12-30
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	383 900 702,62	376 740 052,12	175 204 220,00	31 977 941,00	0,00	10 838 377,62	158 719 513,50	83 154 953,50	7 160 650,50	6 700 000,00	456 650,50
2027	398 567 254,24	391 582 611,00	180 460 347,00	32 937 279,00	0,00	11 163 529,00	167 021 456,00	88 580 000,00	6 984 643,24	400 000,00	6 484 643,24
2028	407 455 077,18	402 310 858,00	185 693 697,00	33 892 460,00	0,00	11 487 271,00	171 237 430,00	91 148 820,00	5 144 219,18	400 000,00	4 644 219,18
2029	424 075 563,00	413 575 563,00	190 893 121,00	34 841 449,00	0,00	11 808 915,00	176 032 078,00	93 700 987,00	10 500 000,00	400 000,00	10 000 000,00
2030	425 242 103,00	424 742 103,00	196 047 235,00	35 782 168,00	0,00	12 127 756,00	180 784 944,00	96 230 914,00	500 000,00	400 000,00	0,00
2031	435 860 656,00	435 360 656,00	200 948 416,00	36 676 722,00	0,00	12 430 950,00	185 304 568,00	98 636 687,00	500 000,00	400 000,00	0,00
2032	446 744 672,00	446 244 672,00	205 972 126,00	37 593 640,00	0,00	12 741 724,00	189 937 182,00	101 102 604,00	500 000,00	400 000,00	0,00
2033	457 900 789,00	457 400 789,00	211 121 429,00	38 533 481,00	0,00	13 060 267,00	194 685 612,00	103 630 169,00	500 000,00	400 000,00	0,00
2034	469 335 809,00	468 835 809,00	216 399 465,00	39 496 818,00	0,00	13 386 774,00	199 552 752,00	106 220 923,00	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	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	367 824 473,42	321 623 538,58	140 983 227,04	0,00	0,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	46 200 934,84	46 200 934,84	0,00
2027	381 591 025,04	333 294 706,00	146 847 765,00	0,00	0,00	5 790 700,00	0,00	0,00	0,00	48 296 319,04	48 296 319,04	0,00
2028	389 116 962,28	343 037 298,00	152 868 523,00	0,00	0,00	4 996 128,00	0,00	0,00	0,00	46 079 664,28	46 079 664,28	0,00
2029	407 475 563,00	352 748 928,00	158 922 117,00	0,00	0,00	4 210 020,00	0,00	0,00	0,00	54 726 635,00	54 726 635,00	0,00
2030	410 105 103,00	361 415 792,00	163 562 643,00	0,00	0,00	3 495 938,00	0,00	0,00	0,00	48 689 311,00	48 689 311,00	0,00
2031	419 360 656,00	370 175 356,00	168 175 110,00	0,00	0,00	2 784 105,00	0,00	0,00	0,00	49 185 300,00	49 185 300,00	0,00
2032	430 244 672,00	378 987 623,00	172 749 473,00	0,00	0,00	2 041 605,00	0,00	0,00	0,00	51 257 049,00	51 257 049,00	0,00
2033	440 598 789,00	387 877 078,00	177 223 684,00	0,00	0,00	1 351 935,00	0,00	0,00	0,00	52 721 711,00	52 721 711,00	0,00
2034	449 518 809,00	396 935 391,00	181 742 888,00	0,00	0,00	658 508,00	0,00	0,00	0,00	52 583 418,00	52 583 418,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	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	18 338 114,90	18 338 114,90	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	17 302 000,00	17 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	19 817 000,00	19 817 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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
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	18 338 114,90	18 338 114,90	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	17 302 000,00	17 302 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	19 817 000,00	19 817 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 170 344,10	0,00	55 116 513,54	55 116 513,54	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	120 194 114,90	0,00	58 287 905,00	58 287 905,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	101 856 000,00	0,00	59 273 560,00	59 273 560,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	85 256 000,00	0,00	60 826 635,00	60 826 635,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	70 119 000,00	0,00	63 326 311,00	63 326 311,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	53 619 000,00	0,00	65 185 300,00	65 185 300,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	37 119 000,00	0,00	67 257 049,00	67 257 049,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 817 000,00	0,00	69 523 711,00	69 523 711,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	71 900 418,00	71 900 418,00	

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%	17,07%	16,33%	15,44%	TAK	TAK
2027	5,98%	16,90%	16,57%	15,67%	TAK	TAK
2028	5,97%	16,48%	15,99%	15,10%	TAK	TAK
2029	5,18%	16,19%	15,77%	14,87%	TAK	TAK
2030	4,52%	16,19%	15,43%	14,53%	TAK	TAK
2031	4,56%	16,07%	16,05%	15,15%	TAK	TAK
2032	4,28%	15,99%	16,33%	15,44%	TAK	TAK
2033	4,20%	15,95%	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2034	4,50%	15,93%	16,25%	16,25%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	519 954,62	519 954,62	447 477,97	456 650,50	456 650,50	436 250,50	725 885,52	725 885,52	447 477,90
2027	180 524,10	180 524,10	180 524,10	6 484 643,24	6 484 643,24	6 484 643,24	382 488,68	382 488,68	197 016,12
2028	146 356,29	146 356,29	146 356,29	4 644 219,18	4 644 219,18	4 644 219,18	292 712,57	292 712,57	146 356,29
2029	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	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
2026	1 703 301,00	1 703 301,00	1 201 650,50	35 549 624,50	2 260 185,16	33 289 439,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 698 280,22	9 698 280,22	5 634 643,24	38 552 313,76	394 033,54	38 158 280,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 988 438,37	8 988 438,37	4 494 219,18	21 781 150,94	292 712,57	21 488 438,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	16 076 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	18 338 114,90	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	17 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	19 817 000,00	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 111
z dnia 2025-12-30

- projekt -

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)				128 643 804,24	35 549 624,50	38 552 313,76	21 781 150,94	20 000 000,00	93 238 573,59
1.a	- wydatki bieżące				5 499 385,65	2 260 185,16	394 033,54	292 712,57	0,00	1 917 444,15
1.b	- wydatki majątkowe				123 144 418,59	33 289 439,34	38 158 280,22	21 488 438,37	20 000 000,00	91 321 129,44
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:				42 031 697,87	2 025 885,52	10 080 768,90	9 281 150,94	20 000 000,00	40 798 887,79
1.1.1	- wydatki bieżące				2 044 979,28	725 885,52	382 488,68	292 712,57	0,00	812 169,20
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2023	2028	1 480 043,22	411 862,00	361 048,20	292 712,57	0,00	812 169,20
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	564 936,06	314 023,52	21 440,48	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 986 718,59	1 300 000,00	9 698 280,22	8 988 438,37	20 000 000,00	39 986 718,59
1.1.2.1	Rozbudowa Gminnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Ożarów Mazowiecki - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy, poprzez zwiększenie efektywności systemu gospodarowania odpadami.	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	10 698 280,22	1 000 000,00	9 698 280,22	0,00	0,00	10 698 280,22
1.1.2.2	Promowanie zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez rozwój sieci dróg rowerowych na terenie Gminy Ożarów Mazowiecki - etap II - Stworzenie spójnego układu sieci infrastruktury rowerowej na terenie gminy Ożarów Mazowiecki	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2029	29 288 438,37	300 000,00	0,00	8 988 438,37	20 000 000,00	29 288 438,37
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				86 612 106,37	33 523 738,98	28 471 544,86	12 500 000,00	0,00	52 439 685,80
1.3.1	- wydatki bieżące				3 454 406,37	1 534 299,64	11 544,86	0,00	0,00	1 105 274,95
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	2 048 100,00	263 100,00	0,00	0,00	0,00	3 165,05
1.3.1.6	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	304 196,47	169 089,74	11 544,86	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Organizacja przewozów pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej - Pomoc finansowa dla PWZ - Zapewnienie ciągłości i rozszerzenie komunikacji publicznej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	1 102 109,90	1 102 109,90	0,00	0,00	0,00	1 102 109,90
1.3.2	- wydatki majątkowe				83 157 700,00	31 989 439,34	28 460 000,00	12 500 000,00	0,00	51 334 410,85

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						
1.3.2.29	Wykonanie projektu rozbudowy ul. Stołecznej w Płochocinie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2027	600 000,00	240 000,00	120 000,00	0,00	0,00	990,00
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	2026	2 181 000,00	827 619,34	0,00	0,00	0,00	384 692,70
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	2027	7 929 500,00	6 176 120,00	1 000 000,00	0,00	0,00	50 710,40
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	1 280 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	8 180,00
1.3.2.44	Budowa skrzyżowania DK92 ul. Poznańskiej i DW700 ul. Warszawskiej w Święcicach wraz z sygnalizacją świetlną - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	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	5 700 000,00	2 000 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	128 100,00
1.3.2.46	Projekt i budowa Gminnego Centrum Kultury - Zwiększenie dostępności do kultury	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2028	19 300 000,00	1 000 000,00	12 200 000,00	6 100 000,00	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	801 370,00
1.3.2.48	Zakup samochodu ratowniczego dla OSP Święcice - Zwiększenie efektywności działań ratowniczo-gaśniczych	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	800 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.49	Projekt i budowa budynku socjalnego - Poprawa warunków socjalno-mieszkaniowych mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	225 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.50	Budowa SUW Szeligi - Poprawa gospodarki komunalnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2028	9 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 900 000,00	0,00	8 900 000,00
1.3.2.51	Budowa ujęcia SUW Szeligi - Poprawa gospodarki komunalnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	2 020 000,00	606 000,00	0,00	0,00	0,00	21 250,00
1.3.2.53	Projekt i budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ulicy Poznańskiej w Gminie Ożarów Mazowiecki - Poprawa jakości powietrza	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	1 750 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Projekt budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaputy ul. Wygodna - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.55	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mory - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	2 800 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	31 516,00
1.3.2.56	Projekt rozbudowy skrzyżowania DW 700, DW 701 i drogi gminnej ul. Fabryczna w postaci ronda - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	300 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.57	Projekt budowy Centrum opiekuńczego w Józefowie - Zapewnienie opieki, wsparcia i pomocy osobom niepełnosprawnym	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	280 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	150 850,00
1.3.2.58	Budowa wyniesionego skrzyżowania ulic Przyparkowej i Sadowej w Jawczycach - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	412 000,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	196,00
1.3.2.59	Budowa odwodnienia budynku komunalnego przy ul. Kasztanowej 14 w Józefowie - Zabezpieczenie trwałości konstrukcji budynku	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	1 157 200,00	957 200,00	0,00	0,00	0,00	7 150,00
1.3.2.60	Budowa przepompowni ścieków oraz kanalizacji sanitarnej w Ożarowie Mazowieckim przy ul. 11 Listopada - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	1 997 000,00	997 000,00	0,00	0,00	0,00	12 149,00
1.3.2.61	Projekt budowy chodnika ul. Sadowa w Jawczycach - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2024	2026	210 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.62	Rekonstrukcja studni nr 2 na SUW Partyzantów w Ożarowie Mazowieckim - Zabezpieczenie dostawy wody pitnej na terenie Ożarowa Mazowieckiego	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	1 190 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	46 100,00
1.3.2.63	Wykonanie projektu i budowa nowego zbiornika retencji wody na SUW Świąćce - Zaopatrzenie mieszkańców gminy Ożarów Mazowiecki do zasobów wody pitnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.64	Projekt i budowa boiska przy SP Umiastów - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.65	Projekt rozbudowy DW701 ul. Ożarowskiej w postaci budowy chodnika - Poprawa infrastruktury drogowej i zwiększenie bezpieczeństwa pieszych użytkowników ruchu drogowego	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	170 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.67	Wykonanie projektu budowy ulicy Kapuckiej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2026	300 000,00	167 500,00	0,00	0,00	0,00	156,75
1.3.2.68	Wykonanie projektu rozbudowy dróg gminnych ulic Strumykowej, Poprzecznej, Karłowicza, Niemena w Wolicy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	300 000,00	155 000,00	90 000,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.200 0	Projekt rozbudowy dróg gminnych ul. Głogowej, ul. Dereniowej, ul. Bez nazwy nr 69 oraz odcinka ulicy Orzechowej wraz ze skrzyżowaniami z drogami powiatowymi w Strzykułach - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	170 000,00	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.200 1	Wykonanie projektu i budowa chodnika ul. Mazowiecka w Ożarowie Mazowieckim - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	50 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.200 2	Projekt ul. Sochaczewskiej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2025	2027	286 000,00	186 000,00	50 000,00	0,00	0,00	236 000,00
1.3.2.200 3	Budowa ulicy Kapuckiej w Ożarowie Mazowieckim - etap I - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2026	2027	5 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.200 4	Projekt budowy ulicy Brzegowej od ulicy Ceramicznej do ulicy Duchnickiej w Ołtarzewie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.200 5	Budowa ulicy Wschodzącego Słońca w Ożarowie Mazowieckim - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2026	2028	10 000 000,00	2 500 000,00	4 000 000,00	3 500 000,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.200 6	Budowa systemu odprowadzania wód opadowych w okolicach ulic Świąćckiej, Warszawskiej i Rzecznej - Poprawa gospodarki komunalnej	Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim	2026	2027	2 300 000,00	500 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2026-2034

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki 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 Ożarów Mazowiecki na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

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

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 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 2026-2034.

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. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.
4. 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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ożarów Mazowiecki, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 83 154 953,50 zł, co stanowi 106,75% 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.

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 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 700 000,00 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 poniżej:

- zabudowana działka ewidencyjna nr 156 z obr. 0010 w Ożarowie Mazowieckim,
- lokal mieszkalny nr 11 przy ul. Kasztanowej 14 w obrębie ewidencyjnym SHR Płochocin,
- 12 lokali mieszkalnych zlokalizowanych w budynku przy ul. Fabrycznej 5 w obrębie ewidencyjnym SHR Płochocin,
- lokal mieszkalny nr 34 przy ul. Floriana 3 w Ożarowie Mazowieckim.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 456 650,50 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na ich realizację. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Cyberbezpieczny samorząd w kwocie 255.000 zł
2. Mazowsze bez smogu w kwocie 201.650,50 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 21 128 862,42 zł.

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 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Ożarów Mazowiecki wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 140 983 227,04 zł, co stanowi

zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -4 946 002,93 zł. W latach 2027-2034 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 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.

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 2026-2034.

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 dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

Wynik budżetu planuje się na poziomie 16 076 229,20 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 Ożarów Mazowiecki

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	383 900 702,62	367 824 473,42	16 076 229,20
2027	398 567 254,24	381 591 025,04	16 976 229,20
2028	407 455 077,18	389 116 962,28	18 338 114,90
2029	424 075 563,00	407 475 563,00	16 600 000,00
2030	425 242 103,00	410 105 103,00	15 137 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2031	435 860 656,00	419 360 656,00	16 500 000,00
2032	446 744 672,00	430 244 672,00	16 500 000,00
2033	457 900 789,00	440 598 789,00	17 302 000,00
2034	469 335 809,00	449 518 809,00	19 817 000,00

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”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ożarów Mazowiecki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	16 076 229,20
2027	16 976 229,20
2028	18 338 114,90
2029	16 600 000,00
2030	15 137 000,00
2031	16 500 000,00
2032	16 500 000,00
2033	17 302 000,00
2034	19 817 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2026-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 153 246 573,30 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 137 170 344,10 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 36,81%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	137 170 344,10	372 605 674,50	36,81%
2027	120 194 114,90	380 919 082,00	31,55%
2028	101 856 000,00	391 323 587,00	26,03%
2029	85 256 000,00	402 266 648,00	21,19%

*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 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]
2026	376 740 052,12	321 623 538,58	55 116 513,54	55 116 513,54
2027	391 582 611,00	333 294 706,00	58 287 905,00	58 287 905,00
2028	402 310 858,00	343 037 298,00	59 273 560,00	59 273 560,00
2029	413 575 563,00	352 748 928,00	60 826 635,00	60 826 635,00
2030	424 742 103,00	361 415 792,00	63 326 311,00	63 326 311,00
2031	435 360 656,00	370 175 356,00	65 185 300,00	65 185 300,00
2032	446 244 672,00	378 987 623,00	67 257 049,00	67 257 049,00
2033	457 400 789,00	387 877 078,00	69 523 711,00	69 523 711,00
2034	468 835 809,00	396 935 391,00	71 900 418,00	71 900 418,00

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. 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%	16,33%	TAK	15,44%	TAK
2027	5,98%	16,57%	TAK	15,67%	TAK
2028	5,97%	15,99%	TAK	15,10%	TAK
2029	5,18%	15,77%	TAK	14,87%	TAK
2030	4,52%	15,43%	TAK	14,53%	TAK
2031	4,56%	16,05%	TAK	15,15%	TAK
2032	4,28%	16,33%	TAK	15,44%	TAK
2033	4,20%	16,41%	TAK	16,41%	TAK
2034	4,50%	16,25%	TAK	16,25%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Ożarów Mazowiecki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XX/179/25 Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim z dnia 23.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Budowa ulicy Kapuckiej w Ożarowie Mazowieckim - etap I – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 000 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 2 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
2. Projekt budowy ulicy Brzegowej od ulicy Ceramicznej do ulicy Duchnickiej w Ołtarzewie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
3. Budowa ulicy Wschodzącego Słońca w Ożarowie Mazowieckim – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 000 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 2 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.
4. Budowa systemu odprowadzania wód opadowych w okolicach ulic Święlickiej, Warszawskiej i Rzecznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 300 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Ożarowie Mazowieckim.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Mazowsze bez smogu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 65 600,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 84 600,45 zł;

- 2) Promowanie zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez rozwój sieci dróg rowerowych na terenie Gminy Ożarów Mazowiecki - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 200 000,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Wykonanie projektu rozbudowy ul. Stołecznej w Płochocinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
 - g. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł;
 - h. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 280 000,00 zł;
 - 2) 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 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 827 619,34 zł;
 - j. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Projekt i przebudowa drogi DK92 z ul. Zamoyskiego wraz z sygnalizacją świetlną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - l. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - m. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 4) Budowa skrzyżowania DK92 ul. Poznańskiej i DW700 ul. Warszawskiej w Świącicach wraz z sygnalizacją świetlną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - n. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 400 000,00 zł;
 - o. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 5) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wolskie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - p. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;
 - q. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 300 000,00 zł;
 - 6) Projekt i budowa Gminnego Centrum Kultury – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - r. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 100 000,00 zł;
 - s. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 6 300 000,00 zł;
 - t. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;

- 7) Zakup samochodu ratowniczego dla OSP Święcice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - u. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000,00 zł;
 - v. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 8) Projekt budowy Centrum opiekuńczego w Józefowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - w. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
- 9) Projekt budowy chodnika ul. Sadowa w Jawczycach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - x. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 165 000,00 zł;
 - y. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 10) Projekt i budowa boiska przy SP Umiastów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - z. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 400 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

- 1. Rozbudowa Gminnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Ożarów Mazowiecki.

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.