

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W OŻAROWIE MAZOWIECKIM**  
**z dnia ..... 2023 r.**

**o zmianie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 231 ust.1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ożarów Mazowiecki na lata 2023 – 2033 przyjętą Uchwałą Nr LXII/574/22 z dnia 28 grudnia 2022r., zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** W pozostałym zakresie uchwała pozostaje bez zmian.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 16 marca 2023 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2023	284 489 522,84	263 449 965,12	46 762 974,00	16 458 591,00	41 112 953,00	11 448 507,43	147 666 939,69	74 000 000,00	21 039 557,72	7 540 000,00	13 499 557,72	
2024	280 044 300,00	279 544 300,00	51 253 870,00	19 104 450,00	45 437 535,00	11 025 480,00	152 722 965,00	75 000 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2025	294 362 350,00	293 862 350,00	55 379 250,00	22 014 800,00	48 981 200,00	12 128 000,00	155 359 100,00	78 000 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2026	310 980 495,00	310 480 495,00	59 917 175,00	24 216 200,00	52 879 320,00	13 340 800,00	160 127 000,00	80 000 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2027	324 470 500,00	323 970 500,00	62 908 900,00	26 086 250,00	55 167 200,00	14 674 800,00	165 133 350,00	82 000 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2028	338 589 025,00	338 089 025,00	65 199 800,00	28 600 800,00	58 680 900,00	15 940 200,00	169 667 325,00	85 000 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2029	355 204 870,00	354 704 870,00	68 719 780,00	31 460 880,00	61 550 900,00	18 130 200,00	174 843 110,00	87 000 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2030	368 282 060,00	367 782 060,00	72 590 700,00	33 506 900,00	65 605 990,00	19 543 220,00	176 535 250,00	89 910 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2031	379 264 060,00	378 764 060,00	73 849 770,00	35 757 590,00	67 066 590,00	20 397 540,00	181 692 570,00	91 700 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2032	392 814 387,00	392 314 387,00	77 434 747,00	37 233 350,00	70 773 250,00	23 137 290,00	183 735 750,00	93 500 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	
2033	398 287 024,00	397 787 024,00	80 278 220,00	38 856 680,00	72 850 575,00	23 951 019,00	181 850 530,00	95 360 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2023	304 995 117,42	231 788 059,23	97 333 166,52	0,00	0,00	4 087 500,00	0,00	0,00	0,00	73 207 058,19	73 207 058,19	2 550 000,00
2024	266 997 276,00	238 426 276,00	106 009 780,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	28 571 000,00	28 571 000,00	0,00
2025	281 315 326,00	255 315 326,00	111 310 200,00	0,00	0,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00
2026	296 933 471,00	270 933 471,00	116 441 200,00	0,00	0,00	2 897 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	26 000 000,00	0,00
2027	309 523 476,00	285 523 476,00	120 263 200,00	0,00	0,00	2 544 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00
2028	325 053 768,90	302 053 768,90	123 659 400,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00	0,00
2029	340 604 870,00	315 604 870,00	126 842 370,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00
2030	353 145 060,00	328 145 060,00	130 694 500,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00
2031	365 264 060,00	340 264 060,00	135 629 200,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00
2032	378 814 387,00	355 814 387,00	139 368 100,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00	0,00
2033	391 135 024,00	370 135 024,00	143 219 100,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	21 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-20 505 594,58	0,00	33 866 508,83	32 887 108,10	19 526 193,85	942 070,73	942 070,73	37 330,00	37 330,00
2024	13 047 024,00	13 047 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 047 024,00	13 047 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 047 024,00	14 047 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 947 024,00	14 947 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 535 256,10	13 535 256,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	14 600 000,00	14 600 000,00	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	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 152 000,00	7 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 360 914,25	13 360 914,25	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	13 047 024,00	13 047 024,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	13 047 024,00	13 047 024,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	14 047 024,00	14 047 024,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	14 947 024,00	14 947 024,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	13 535 256,10	13 535 256,10	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	14 600 000,00	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	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 152 000,00	7 152 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 912 352,10	3 400 000,00	31 661 905,89	32 641 306,62
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	123 164 328,10	2 699 000,00	41 118 024,00	41 118 024,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	109 416 304,10	1 998 000,00	38 547 024,00	38 547 024,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	94 668 280,10	1 297 000,00	39 547 024,00	39 547 024,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	79 020 256,10	596 000,00	38 447 024,00	38 447 024,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	64 889 000,00	0,00	36 035 256,10	36 035 256,10
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	50 289 000,00	0,00	39 100 000,00	39 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	35 152 000,00	0,00	39 637 000,00	39 637 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 152 000,00	0,00	38 500 000,00	38 500 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 152 000,00	0,00	36 500 000,00	36 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 652 000,00	27 652 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	6,96%	14,19%	17,18%	18,38%	19,42%	TAK	TAK
2024	6,54%	16,73%	16,88%	16,78%	17,82%	TAK	TAK
2025	6,07%	14,87%	x	16,58%	17,62%	TAK	TAK
2026	5,94%	14,28%	x	14,36%	15,36%	TAK	TAK
2027	5,88%	13,25%	x	14,31%	15,31%	TAK	TAK
2028	5,07%	11,87%	x	13,97%	14,97%	TAK	TAK
2029	4,93%	12,21%	x	13,36%	14,36%	TAK	TAK
2030	4,83%	11,87%	x	13,91%	13,91%	TAK	TAK
2031	4,21%	11,05%	x	13,58%	13,58%	TAK	TAK
2032	3,93%	10,02%	x	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2033	2,01%	7,50%	x	12,08%	12,08%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	4 200,00	4 200,00	3 570,00	3 999 557,72	3 999 557,72	3 999 557,72	6 000,00	6 000,00	3 570,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 <sup>x</sup>	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
2023	10 500 000,00	10 500 000,00	3 999 557,72	52 828 746,00	939 746,00	51 889 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	29 285 443,00	714 443,00	28 571 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 765 517,00	1 464 517,00	7 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	701 000,00	0,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	701 000,00	0,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	596 000,00	0,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2023	13 149 158,25	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	12 200 000,00	701 000,00	0,00	701 000,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	12 200 000,00	701 000,00	0,00	701 000,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	13 200 000,00	701 000,00	0,00	701 000,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	14 100 000,00	701 000,00	0,00	701 000,00	701 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	12 900 000,00	596 000,00	0,00	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	11 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	11 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

<sup>x</sup> - 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.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2033 dla Gminy Ożarów Mazowiecki.**

Zmiany dokonane w Uchwale o zmianie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarów Mazowiecki wynikają ze zmian wprowadzonych do budżetu Gminy w roku 2023.

Uwzględniono również Zarządzenie nr B.0050.39.2023 z dnia 17 lutego 2023r., które spowodowało zmiany dochodów z tytułu środków pozyskanych z Funduszu Pomocy na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym. Wyżej wymienionym zarządzeniem zostały zmienione wydatki bieżące na finansowanie których gmina otrzymała środki.

### **Dochody bieżące**

W ramach dochodów bieżących w roku 2023 wprowadzono zmiany wyżej wymienionym zarządzeniem oraz dokonano modyfikacji z tytułu zmniejszenia subwencji ogólnej o kwotę 193.897 zł. Wprowadzono m.in. środki przeznaczone na wypłatę dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych oraz zwiększono wydatki oświaty z niewykorzystaniem środków, które wpłynęły w roku 2022 na zadania oświatowe na rzecz uczniów z Ukrainy.

### **Wydatki bieżące**

Modyfikacje wprowadzone do zmiany planu wydatków bieżących na rok 2023 dokonano m.in. w dziale administracja publiczna, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, oświata i wychowanie, ochrona zdrowia, pomoc społeczna, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Zmiany spowodują zwiększenie środków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczne.

Wprowadzone modyfikacje wydatków bieżących nie spowodują zmiany wysokości środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć wieloletnich o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy.

### **Wydatki majątkowe**

Wprowadzone modyfikacje wydatków majątkowych nie spowodują zmiany wysokości środków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć wieloletnich o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy.

### **Wynik budżetu, przychody, wskaźniki**

Wprowadzone modyfikacje w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki na rok 2023 spowodują zmianę źródeł planowanego deficytu budżetu oraz zmianę kwoty deficytu budżetu o 942.132,38 zł. Po zmianie, deficyt budżetu wynosi 20.505.594,58 zł. Zostanie on sfinansowany przychodami z emisji obligacji w kwocie 15.291.085,75 zł., zaciągniętych pożyczek w wysokości 4.235.108,10 zł., wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 37.330 zł. ( rozliczenie wolnych środków z roku 2021) oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ufp. przeznaczonych na finansowanie

gminnego programu przeciwdziałania narkomanii i alkoholizmowi w kwocie 310.278,69 zł oraz niewykorzystanych środków na zadania oświatowe dla dzieci z Ukrainy w kwocie 631.792,04 zł.

Przychody budżetu gminy ulegną zmianie o kwotę 1.030.070,73 i wynoszą 33.866.508,83 zł. Wynikają one z tytułu planowanej emisji obligacji w roku 2023 w kwocie 28.652.000 zł., pożyczki z BGK na zadanie p.n. Rewitalizacja zabytkowych budynków przemysłowych na cele społeczne w miejscowości Józefów ul. Fabryczna 3 i 5 w Gminie Ożarów Mazowiecki w wysokości 4.235.108,10 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 37.330 zł. oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ufp.w kwocie 942.070,73 zł.

Rozchody budżetu zmieniają się o kwotę 87.938,35 zł i wynoszą 13.360.914,25 zł. Źródłem finansowania rozchodów jest emisja obligacji w wysokości 13.360.914,25 zł.

W związku z niższą niż planowano emisją obligacji w roku 2022 dokonano modyfikacji kolumny nr 6 kwota długu tj. doprowadzono do zgodności wysokości długu na koniec 2022 roku ze sprawozdaniem RB Z, w którym oprócz zadłużenia wynikającego z emisji obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek wykazano również zaobowiązania wynikające z zabezpieczenia lub wadium (nie zaliczane do tytułu dłużnego) zgodnie z paragrafem 2 ust. 1 pkt 4 instrukcji sporządzania sprawozdań z operacji finansowych.

Mniejsza emisja obligacji spowodowała również zmiany wysokości dochodów w roku 2033, który to rok jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

Wprowadzone zmiany do budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki nie spowodowały naruszenia wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ufp.