

Uchwała Nr LVIII/415/2023
Rady Miejskiej w Mordach
z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust.2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Mordy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego 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. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 2. 1. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mordy.

2. Traci moc uchwała Nr XLVII/339/2022 Rady Miejskiej w Mordach z dnia 30 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2023-2039 z późniejszymi zmianami.

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

/-/ Katarzyna Kotowska

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 LVIII/415/2023 Rady Miejskiej w Mordach z dnia 28 grudnia 2023 r.

Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

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	
Wykonanie 2017	24 631 760,33	23 628 420,26	2 471 365,00	8 860,03	8 395 390,00	9 492 415,22	3 260 390,01	981 490,82	1 003 340,07	88 441,69	156 892,27	
Wykonanie 2018	26 787 573,88	22 951 836,11	3 036 398,00	30 390,72	8 266 294,00	8 411 888,23	3 206 865,16	1 014 345,34	3 835 737,77	70 902,69	3 697 785,08	
Wykonanie 2019	25 798 967,11	25 278 145,87	3 374 141,00	27 827,85	8 683 305,00	9 633 562,33	3 559 309,69	1 066 646,65	520 821,24	2 094,51	484 880,08	
Wykonanie 2020	28 159 137,39	26 170 006,92	3 269 240,00	18 722,09	8 612 304,00	10 482 323,57	3 787 417,26	1 166 239,11	1 989 130,47	136 883,71	1 764 846,76	
Wykonanie 2021	32 731 053,92	27 046 580,79	3 414 108,00	29 779,10	9 350 840,00	9 928 786,62	4 323 067,07	1 358 808,55	5 684 473,13	28 210,83	5 648 862,30	
Wykonanie 2022	34 251 618,84	33 820 499,26	6 007 398,57	33 309,00	9 128 621,00	12 510 550,04	6 140 620,65	1 809 197,79	431 119,58	169 129,00	254 590,58	
Plan 3 kw. 2023	44 562 572,05	30 523 246,68	2 961 246,00	55 330,00	11 371 158,00	6 216 078,43	9 919 434,25	2 078 000,00	14 039 325,37	102 225,85	13 923 205,20	
Wykonanie 2023	43 324 616,20	29 314 756,83	2 961 246,00	55 330,00	11 549 223,10	6 654 782,83	8 094 174,90	2 160 000,00	14 009 859,37	102 225,85	13 893 739,20	
2024	42 411 150,45	24 607 123,00	3 804 903,00	49 317,00	10 904 704,00	3 515 327,00	6 332 872,00	2 290 000,00	17 804 027,45	100 000,00	17 702 227,45	
2025	30 939 495,00	25 595 194,31	3 960 904,00	51 339,00	11 351 797,00	3 638 635,00	6 592 519,31	2 383 890,00	5 344 300,69	100 000,00	5 242 500,69	
2026	27 490 447,00	26 488 647,00	4 083 692,00	52 931,00	11 703 703,00	3 751 433,00	6 896 888,00	2 557 791,00	1 001 800,00	0,00	1 000 000,00	
2027	27 849 697,00	27 347 897,00	4 185 784,00	54 254,00	11 996 295,00	3 965 219,00	7 146 345,00	2 519 235,00	501 800,00	0,00	500 000,00	
2028	28 115 739,00	28 113 939,00	4 290 429,00	55 610,00	12 296 203,00	3 941 349,00	7 140 980,00	2 582 216,00	1 800,00	0,00	0,00	
2029	28 603 170,00	28 601 370,00	4 397 690,00	57 000,00	12 603 608,00	4 039 883,00	7 319 505,00	2 646 772,00	1 800,00	0,00	0,00	

2030	29 292 955,00	29 291 155,00	4 507 632,00	58 425,00	12 918 698,00	4 140 880,00	7 502 492,00	2 712 941,00	1 800,00	0,00	0,00
2031	29 969 208,00	29 967 408,00	4 620 323,00	59 886,00	13 241 665,00	4 244 402,00	7 690 055,00	2 780 764,00	1 800,00	0,00	0,00
2032	30 770 569,00	30 770 569,00	4 735 831,00	61 383,00	13 572 707,00	4 350 512,00	7 882 306,00	2 850 284,00	0,00	0,00	0,00
2033	31 603 083,00	31 603 083,00	4 854 227,00	62 918,00	13 912 025,00	4 459 275,00	8 079 364,00	2 921 541,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 323 680,00	32 323 680,00	4 975 582,00	64 491,00	14 259 825,00	4 570 757,00	8 281 348,00	2 994 579,00	0,00	0,00	0,00
2035	33 240 020,00	33 240 020,00	5 099 972,00	66 103,00	14 616 321,00	4 685 026,00	8 488 382,00	3 069 444,00	0,00	0,00	0,00
2036	34 125 396,00	34 125 396,00	5 227 471,00	67 756,00	14 981 729,00	4 802 152,00	8 700 591,00	3 146 180,00	0,00	0,00	0,00
2037	34 796 030,00	34 796 030,00	5 358 158,00	69 449,00	15 356 272,00	4 922 205,00	8 918 106,00	3 224 834,00	0,00	0,00	0,00
2038	35 637 431,00	35 637 431,00	5 492 112,00	71 186,00	15 740 179,00	5 045 260,00	9 141 059,00	3 305 455,00	0,00	0,00	0,00
2039	36 620 117,00	36 620 117,00	5 629 415,00	72 965,00	16 133 683,00	5 171 392,00	9 369 585,00	3 388 091,00	0,00	0,00	0,00
2040	36 945 957,00	36 945 957,00	5 770 150,00	74 789,00	16 537 025,00	5 300 677,00	9 263 316,00	3 472 794,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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	
Wykonanie 2017	25 567 083,39	21 868 798,64	8 248 172,24	0,00	0,00	44 904,84	0,00	0,00	0,00	3 698 284,75	3 698 284,75	1 007 900,02	
Wykonanie 2018	29 838 524,41	21 280 279,75	8 642 141,55	0,00	0,00	57 802,97	0,00	0,00	0,00	8 558 244,66	8 558 244,66	750 638,76	
Wykonanie 2019	25 292 532,83	23 602 501,40	9 176 024,10	0,00	0,00	94 626,19	0,00	0,00	0,00	1 690 031,43	1 690 031,43	522 878,70	
Wykonanie 2020	27 017 490,98	25 059 710,20	9 806 581,59	0,00	0,00	58 590,86	0,00	0,00	0,00	1 957 780,78	1 907 780,78	230 609,00	
Wykonanie 2021	28 383 288,86	24 592 091,93	10 017 112,69	0,00	0,00	42 168,20	0,00	0,00	0,00	3 791 196,93	3 721 196,93	74 313,00	
Wykonanie 2022	35 856 299,43	30 234 911,74	11 199 017,31	0,00	0,00	240 964,87	0,00	0,00	0,00	5 621 387,69	5 621 387,69	98 825,39	
Plan 3 kw. 2023	53 393 063,21	31 798 809,94	12 423 816,70	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	21 594 253,27	21 594 253,27	2 344 374,27	
Wykonanie 2023	49 707 580,31	30 113 018,41	12 479 402,17	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	19 594 561,90	19 594 561,90	2 344 374,27	
2024	44 629 777,87	25 443 179,83	13 730 702,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	19 186 598,04	19 186 598,04	995 688,35	
2025	30 419 495,00	25 175 195,00	14 293 661,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 244 300,00	5 244 300,00	743 854,45	
2026	27 030 447,00	25 830 447,00	14 736 764,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	
2027	27 361 697,00	26 131 697,00	15 105 183,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	
2028	27 560 739,00	26 284 989,00	15 482 813,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 275 750,00	1 275 750,00	0,00	
2029	28 068 170,00	26 760 901,00	15 700 153,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	1 307 269,00	1 307 269,00	0,00	
2030	28 766 955,00	27 427 380,00	16 286 630,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	1 339 575,00	1 339 575,00	0,00	
2031	29 383 208,00	28 010 519,00	16 673 296,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 372 689,00	1 372 689,00	0,00	
2032	30 165 569,00	28 758 938,00	17 090 129,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 406 631,00	1 406 631,00	0,00	
2033	30 998 083,00	29 526 661,00	17 517 382,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 471 422,00	1 471 422,00	0,00	
2034	31 774 410,00	30 262 327,00	17 955 316,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 512 083,00	1 512 083,00	0,00	
2035	32 560 020,00	31 016 385,00	18 404 199,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 543 635,00	1 543 635,00	0,00	

2036	33 430 396,00	31 889 295,00	18 864 304,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 541 101,00	1 541 101,00	0,00
2037	34 181 030,40	32 581 526,40	19 335 912,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 599 504,00	1 599 504,00	0,00
2038	35 049 201,73	33 393 564,00	19 819 310,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 655 637,73	1 655 637,73	0,00
2039	36 210 117,00	34 325 903,00	20 314 792,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 884 214,00	1 884 214,00	0,00
2040	36 445 957,00	35 350 388,00	20 822 662,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 095 569,00	1 095 569,00	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
Wykonanie 2017	-935 323,06	0,00	2 589 329,99	628 388,61	0,00	580 941,38	0,00	1 380 000,00	935 323,06
Wykonanie 2018	-3 050 950,53	0,00	4 634 006,93	3 000 000,00	1 416 943,60	0,00	0,00	1 634 006,93	1 634 006,93
Wykonanie 2019	506 434,28	0,00	1 143 056,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 143 056,40	0,00
Wykonanie 2020	1 141 646,41	0,00	1 946 490,68	800 000,00	0,00	24 821,91	0,00	1 121 668,77	0,00
Wykonanie 2021	4 347 765,06	0,00	2 638 137,09	0,00	0,00	1 494 916,08	0,00	1 143 221,01	0,00
Wykonanie 2022	-1 604 680,59	0,00	9 752 171,75	3 266 269,60	0,00	4 796 106,51	1 604 680,59	1 689 795,64	0,00
Plan 3 kw. 2023	-8 830 491,16	0,00	9 270 002,35	3 259 511,19	2 820 000,00	1 009 205,58	1 009 205,58	5 001 285,58	5 001 285,58
Wykonanie 2023	-6 382 964,11	0,00	9 949 720,43	2 303 229,27	2 303 229,27	1 009 205,58	600 578,16	6 637 285,58	3 479 156,68
2024	-2 218 627,42	0,00	2 608 627,42	1 000 000,00	610 000,00	408 627,42	408 627,42	1 200 000,00	1 200 000,00
2025	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	526 000,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	586 000,00	586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	549 270,00	549 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	614 999,60	614 999,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	588 229,27	588 229,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	503 000,00	503 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 871 054,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 201 370,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	439 511,19	439 511,19	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	439 511,19	439 511,19	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	526 000,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	586 000,00	586 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	549 270,00	549 270,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	614 999,60	614 999,60	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	588 229,27	588 229,27	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: 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 ^{β)} 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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 988 388,61	0,00	1 759 621,62	3 720 563,00
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 548 388,61	0,00	1 671 556,36	3 305 563,29
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 045 388,61	0,00	1 675 644,47	2 818 700,87
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	1 421 054,00	4 395 388,61	0,00	1 110 296,72	2 256 787,40
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	4 701 370,00	3 895 388,61	0,00	2 454 488,86	5 092 625,95
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 660 658,21	0,00	3 585 587,52	10 071 489,67
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 480 658,21	0,00	-1 275 563,26	4 734 927,90
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 307 498,87	0,00	-798 261,58	6 848 229,58
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 917 498,87	0,00	-836 056,83	772 570,59
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 397 498,87	0,00	419 999,31	419 999,31
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 937 498,87	0,00	658 200,00	658 200,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 449 498,87	0,00	1 216 200,00	1 216 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 894 498,87	0,00	1 828 950,00	1 828 950,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 359 498,87	0,00	1 840 469,00	1 840 469,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 833 498,87	0,00	1 863 775,00	1 863 775,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 247 498,87	0,00	1 956 889,00	1 956 889,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 642 498,87	0,00	2 011 631,00	2 011 631,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 037 498,87	0,00	2 076 422,00	2 076 422,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 488 228,87	0,00	2 061 353,00	2 061 353,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 808 228,87	0,00	2 223 635,00	2 223 635,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 113 228,87	0,00	2 236 101,00	2 236 101,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 498 229,27	0,00	2 214 503,60	2 214 503,60
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	910 000,00	0,00	2 243 867,00	2 243 867,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 294 214,00	2 294 214,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 569,00	1 595 569,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	12,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	8,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	18,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-2,45%	-2,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-0,70%	-0,25%	x	x	x	x
2024	4,12%	-1,69%	-1,21%	10,95%	11,20%	TAK	TAK
2025	4,65%	4,19%	x	8,86%	9,12%	TAK	TAK
2026	4,09%	4,96%	x	7,30%	7,55%	TAK	TAK
2027	3,97%	7,08%	x	6,39%	6,64%	TAK	TAK
2028	3,95%	9,22%	x	6,30%	6,55%	TAK	TAK
2029	3,68%	9,00%	x	5,53%	5,78%	TAK	TAK
2030	3,44%	8,76%	x	4,33%	4,58%	TAK	TAK
2031	3,44%	8,77%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2032	3,31%	8,64%	x	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2033	3,08%	8,50%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2034	2,66%	8,11%	x	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2035	2,94%	8,35%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK

2036	2,78%	8,03%	x	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2037	2,39%	7,75%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2038	2,15%	7,56%	x	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2039	1,43%	7,42%	x	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2040	1,61%	5,07%	x	7,96%	7,96%	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 000,00	2 000,00	1 709,60	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	1 709,60
Wykonanie 2019	57 616,98	57 616,98	49 250,84	0,00	0,00	0,00	57 616,98	57 616,98	49 250,84
Wykonanie 2020	198 886,16	198 886,16	168 860,38	127 099,00	127 099,00	127 099,00	198 886,16	198 886,16	168 860,38
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	212 480,00	212 480,00	212 480,00	57 000,00	57 000,00	57 000,00	100 878,20	100 878,20	100 878,20
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	70 123,32	70 123,32	63 629,00	130 005,54	130 005,54	109 610,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	70 123,32	70 123,32	63 629,00	138 839,06	138 839,06	118 443,52
2024	0,00	0,00	0,00	46 134,96	46 134,96	40 650,41	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	930 677,06	930 677,06	820 037,59	0,00	0,00	0,00
2026	120 384,00	120 384,00	120 384,00	0,00	0,00	0,00	120 384,00	120 384,00	120 384,00
2027	240 768,00	240 768,00	240 768,00	0,00	0,00	0,00	240 768,00	240 768,00	240 768,00
2028	240 768,00	240 768,00	240 768,00	0,00	0,00	0,00	240 768,00	240 768,00	240 768,00
2029	120 384,00	120 384,00	120 384,00	0,00	0,00	0,00	120 384,00	120 384,00	120 384,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	595 538,81	2 000,00	593 538,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 964,20	12 964,20	0,00	236 852,22	57 616,98	179 235,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	199 747,31	199 747,31	127 099,00	615 479,34	63 886,16	551 593,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 790 641,09	502,00	2 790 139,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	126 118,80	126 118,80	80 629,00	5 096 722,23	357 296,55	4 739 425,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	72 496,13	72 496,13	45 708,86	20 808 135,14	3 154 658,20	17 653 476,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	72 496,13	72 496,13	45 708,86	16 702 968,50	1 157 676,42	15 545 292,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	50 000,00	50 000,00	40 650,41	10 469 305,56	35 000,00	10 434 305,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 008 646,24	1 008 646,24	820 037,59	5 242 500,69	0,00	5 242 500,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	120 384,00	120 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	240 768,00	240 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	240 768,00	240 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	120 384,00	120 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	40 500,63	
Wykonanie 2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	439 511,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	439 511,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-216 877,42	x	0,00	0,00	
2024	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	468 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	521 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	449 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	609 999,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	583 229,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LVIII/415/2023 Rady Miejskiej w Mordach z dnia 28 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 127 361,98	10 469 305,56	5 242 500,69	120 384,00	240 768,00	240 768,00
1.a	- wydatki bieżące				807 593,74	35 000,00	0,00	120 384,00	240 768,00	240 768,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 319 768,24	10 434 305,56	5 242 500,69	0,00	0,00	0,00
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:				1 780 950,24	50 000,00	1 008 646,24	120 384,00	240 768,00	240 768,00
1.1.1	- wydatki bieżące				722 304,00	0,00	0,00	120 384,00	240 768,00	240 768,00
1.1.1.1	Żłobek Samorządowy w Mordach - Dofinansowanie do utworzenia i bieżącego funkcjonowania - Zapewnienia funkcjonowania miejsc opieki dla dzieci do lat 3	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2024	2029	722 304,00	0,00	0,00	120 384,00	240 768,00	240 768,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 058 646,24	50 000,00	1 008 646,24	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Żłobek Samorządowy w Mordach - Budowa wraz z pierwszym wyposażeniem - Zapewnienia funkcjonowania miejsc opieki dla dzieci do lat 3	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2024	2025	1 058 646,24	50 000,00	1 008 646,24	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				25 346 411,74	10 419 305,56	4 233 854,45	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				85 289,74	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego w ramach Programu „Czyste powietrze” - Wsparcie i obsługa wnioskodawców Programu „Czyste powietrze”	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2024	85 289,74	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 261 122,00	10 384 305,56	4 233 854,45	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach Czołomyje i Kolonia Mordy - Uporządkowanie warunków gospodarki wodno-ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2025	707 730,42	207 730,42	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kolonia Mordy - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2024	17 252 000,00	8 512 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kolonia Mordy - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2024	2025	2 030 000,00	40 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Mordy - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2024	484 917,73	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr 360518W w miejscowościach Płosodrza i Wólka-Biernaty - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2024	2025	1 033 322,88	33 322,88	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	120 384,00	7 278 122,25
1.a	120 384,00	757 304,00
1.b	0,00	6 520 818,25
1.1	120 384,00	1 780 950,24
1.1.1	120 384,00	722 304,00
1.1.1.1	120 384,00	722 304,00
1.1.2	0,00	1 058 646,24
1.1.2.1	0,00	1 058 646,24
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	5 497 172,01
1.3.1	0,00	35 000,00
1.3.1.1	0,00	35 000,00
1.3.2	0,00	5 462 172,01
1.3.2.1	0,00	671 937,42
1.3.2.2	0,00	10 000,00
1.3.2.3	0,00	2 030 000,00
1.3.2.4	0,00	18 000,00
1.3.2.5	0,00	1 033 322,88

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.6	Modernizacja drogi gminnej nr 360502W w miejscowości Sosenki-Jajki - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2023	2024	25 675,26	15 118,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi wewnętrznej (działka nr 3) w miejscowości Pieńki - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2023	2024	28 846,24	16 377,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja drogi wewnętrznej (działka nr 70) w miejscowości Suchodół Wielki - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2023	2024	28 687,34	16 314,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja drogi wewnętrznej (działka nr 317/2) w miejscowości Ptaszki - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2023	2024	29 781,78	16 881,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja drogi wewnętrznej (działka nr 350/1) w miejscowości Radzików-Oczki - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2023	2024	29 526,97	16 818,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pióry Wielkie - Stworzenie warunków do rozwoju kultury i integracji wśród mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2024	619 965,81	38 425,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Radzików-Stopki - Stworzenie warunków do rozwoju kultury i integracji wśród mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	1 315 442,39	656 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie placu przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Czołomyje - Poprawa estetyki wokół gminnej świetlicy wiejskiej i jakości życia obywateli	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	67 547,27	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Montaż klimatyzacji w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Mordach - Poprawa komfortu i warunków pracy	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2023	2024	86 478,02	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja gminnego budynku gospodarczego do organizacji zajęć sportowych w Wólce Soseńskiej - Stworzenie warunków do rozwoju kultury i integracji wśród mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2023	2024	33 490,98	18 960,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Pełna konserwacja techniczna i estetyczna klasycystycznego ołtarza głównego oraz odnowienie prezbiterium w kościele p.w. Świętego Michała Archaniola w Mordach - Przywrócenie walorów estetycznych oraz zabezpieczenie przed degradacją	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Restauracja budynku kościoła parafialnego w Czołomyjach - Przywrócenie walorów estetycznych oraz zabezpieczenie przed degradacją	Urząd Miasta i Gminy w Mordach	2024	2025	487 708,91	243 854,46	243 854,45	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	15 118,13
1.3.2.7	0,00	16 377,97
1.3.2.8	0,00	16 314,98
1.3.2.9	0,00	16 881,91
1.3.2.10	0,00	16 818,92
1.3.2.11	0,00	38 425,24
1.3.2.12	0,00	39 305,00
1.3.2.13	0,00	3 000,00
1.3.2.14	0,00	30 000,00
1.3.2.15	0,00	18 960,65
1.3.2.16	0,00	1 000 000,00
1.3.2.17	0,00	487 708,91

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY MORDYNA LATA 2024 - 2040

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2024-2040 została sporządzona zgodnie z art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta i Gminy Mordy w latach 2021-2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Miasta i Gminy Mordy na dzień 31 grudnia 2023 roku.

Założenia prognostyczne ustalone zostały również na podstawie: analizy kształtowania się źródeł, z których gmina pozyskała środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Miejskiej w Mordach, podjętych na podstawie w/w ustaw.

W budżecie roku 2024 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, ustalone na podstawie informacji Wojewody Mazowieckiego, kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism, szacunkowo kwoty dochodów własnych, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Zgodnie z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Mordy została przygotowana na lata 2024-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta i Gminy Mordy wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta i Gminy Mordy.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	4,10%	4,10%	2,70%
2026	3,10%	3,10%	2,70%
2027	2,90%	2,50%	2,90%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,90%	2,50%	2,90%
2030	2,80%	2,50%	2,90%
2031	2,80%	2,50%	2,90%
2032	2,70%	2,50%	2,80%
2033	2,70%	2,50%	2,80%
2034	2,60%	2,50%	2,80%
2035	2,50%	2,50%	2,80%
2036	2,40%	2,50%	2,80%
2037	2,30%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,70%
2039	2,10%	2,50%	2,70%
2040	2,00%	2,50%	2,70%

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Miasta i Gminy Mordy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

L.p.	Treść	J.m.	2021r.	2022r.	2023r	
					Plan za 3 kwartaly 2023 r.	Przewidywane wykonanie na 31-12-2023 r.
1.	Dochody ogółem z tego:	zł	32 731 053,92	34 251 618,84	44 562 572,05	43 324 616,20
		%	116,2	104,65	X	126,49
1.1	Bieżące z tego:	zł	27 046 580,79	33 820 499,26	30 523 246,68	29 314 756,83
		%	103,35	125,05	X	86,68
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	3 414 108,00	6 007 398,57	2 961 246,00	2 961 246,00
		%	104,43	175,96	X	49,29
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	29 779,10	33 309,00	55 330,00	55 330,00
		%	159,06	111,85	X	166,11
1.1.3	Subwencja ogólna	zł	9 350 840,00	9 128 621,00	11 371 158,00	11 549 223,10
		%	108,58	97,62	X	126,52
1.1.4	Pozostałe dochody	zł	4 323 067,07	6 140 620,65	9 919 434,25	8 094 174,90
		%	114,14	142,04	X	131,81
	z tego podatek od nieruchomości	zł	1 358 808,55	1 809 197,79	2 078 000,00	2 160 000,00
		%	116,51	133,15	X	119,39
1.1.5	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	9 928 786,62	12 510 550,04	6 216 078,43	6 654 782,83
		%	94,72	126,0	X	53,19

	z tego dotacje ze środków UE	zł	0	212 480,00	0,00	0,00
		%	X	X	X	X
1.2	Dochody majątkowe	zł	5 684 473,13	431 119,58	14 039 325,37	14 009 859,37
		%	285,78	7,58	X	3 249,65
	z tego: dotacje ze środków UE	zł	0	57 000,00	63 629,00	63 629,00
		%	X	X	X	111,63

Jak wynika z przedstawionych danych w roku 2022 nastąpił spadek dochodów majątkowych w stosunku do roku 2021. Powodem było rozpoczęcie inwestycji, na realizację których gminie zostało przyznane dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, uzupełnienia subwencji ogólnej na inwestycje wodno-kanalizacyjne, lecz wpływ środków następował w kolejnych latach.

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach w ciągu ostatnich trzech lat mają: subwencje, dotacje celowe i udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowaną na 2024r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.19.2023. Subwencja ta jest wyższa o 1 379 644,00 zł, w tym część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa o kwotę 304 998,00 zł w porównaniu do kwot, podanych przez Ministra Finansów do projektu budżetu na 2023 r. Miasto i Gmina Mordy w trakcie roku 2023 otrzymała dodatkową subwencję z tytułu uzupełnienia subwencji wyrównawczej w kwocie 1 925 724,00 zł oraz z tytułu uzupełnienia subwencji oświatowej w łącznej kwocie 98 439,10 zł, w tym 92 558,10 zł na zwiększony odpis na ZFSS dla nauczycieli oraz nagrody specjalne dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej.

Wartość subwencji ogólnej przedstawia poniższa tabela.

Rok	zł	%	Rok	zł	%
2024	10 904 704	100,9	2034	14 259 825	102,5
2025	11 351 797	104,1	2035	14 616 321	102,5
2026	11 703 703	103,1	2036	14 981 729	102,5
2027	11 996 295	102,5	2037	15 356 272	102,5
2028	12 296 203	102,5	2038	15 740 179	102,5
2029	12 603 608	102,5	2039	16 133 683	102,5
2030	12 918 698	102,5	2040	16 537 025	102,5
2031	13 241 665	102,5			
2032	13 572 707	102,5			
2033	13 912 025	102,5			

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych na rok 2024 przyjęto w kwocie 3 804 903,00 zł, tj. w wysokości podanej przez Ministra Finansów.

Planowane dochody z w/w tytułu wzrosną o ok. 28,49% w porównaniu do planowanych udziałów w roku 2023. W latach następnych wzrost dochodów z tego tytułu planowany jest w oparciu o prognozę wybranych wielkości makroekonomicznych, jednak należy mieć na uwadze realny spadek PKB, a co za tym idzie spadek dochodów osób fizycznych i osób prawnych. Dlatego dla potrzeb wieloletniej prognozy od roku 2025 zaplanowano średnioroczny wzrost dochodów z PIT w wysokości między 104,1% a 102,5%.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w 2024 roku w wysokości szacowanej przez Ministra Finansów w kwocie 49 317,00 zł. Na lata 2025-2040 zaplanowano dochody na poziomie od 51 339,00 zł do 74 789,00 zł. Z przedstawionych danych z lat 2021-2023 dochody te kształtują się na różnych poziomach, dlatego przyjęto założenie jak poniżej.

Planowana wartość udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych

Rok	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych		Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	
	zł	%	zł	%
2024	3 804 903	128,5	49 317	89,13
2025	3 960 904	104,1	51 339	104,1
2026	4 083 692	103,1	52 931	103,1
2027	4 185 784	102,5	54 254	102,5
2028	4 290 429	102,5	55 610	102,5
2029	4 397 690	102,5	57 000	102,5
2030	4 507 632	102,5	58 425	102,5
2031	4 620 323	102,5	59 886	102,5
2032	4 735 831	102,5	61 383	102,5
2033	4 854 227	102,5	62 918	102,5
2034	4 975 582	102,5	64 491	102,5
2035	5 099 972	102,5	66 103	102,5
2036	5 227 471	102,5	67 756	102,5
2037	5 358 158	102,5	69 449	102,5
2038	5 492 112	102,5	71 186	102,5
2039	5 629 415	102,5	72 965	102,5
2040	5 770 150	102,5	74 789	102,5

Na rok 2024 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości podanej przez Wojewodę Mazowieckiego pismem nr WF-I.3110.9.2023.KB, WF-I.3110.9B.2023 oraz przez Krajowe Biuro Wyborcze pismem nr DSD-3113.13.2023. Na 2024r. zaplanowane dotacje otrzymane od Wojewody Mazowieckiego utrzymują się na zbliżonym poziomie. Część dotacji jest wprowadzana w trakcie roku budżetowego po otrzymaniu stosownej decyzji o przyznaniu dotacji.

Z KBW wysokość dotacji na aktualizację rejestru wyborców utrzymana jest na poziomie roku 2023. Od 2027r. zaplanowano wzrost dotacji wskaźnikiem 2,5%.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków lokalnych są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą, w latach 2021-2023 wpływy z podatków utrzymują się na zbliżonym poziomie. Na 2024 rok wzrosły stawki podatku od nieruchomości, rolnego i transportowego o 10% w stosunku do roku poprzedniego.

W kolejnych latach pozostałe dochody ulegają zwiększeniu wskaźnikiem od 102,5% do 104,62%.

Na 2024r. zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 17 804 027,45 zł, w tym pochodzące z:

1) dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych zadań polegających na:

- a) przebudowie 15 dróg w łącznej wysokości 7 600 000,00 zł. Na powyższe zadanie otrzymano promesę w roku 2023. Zadania realizowane będą w 2024 roku. W budżecie gminy na rok 2024 zaplanowano i zabezpieczono w planie wydatków udział własny w kwocie 400 000,00 zł, dodatkowe środki własne na nadzór inwestorski w kwocie 38 900,00 zł, łączne nakłady na zadanie w roku 2024 wyniosą 8 038 900,00 zł;

- b) zadanie pn.: „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kolonia Mordy”, które zostało ujęte w przedsięwzięciach na lata 2021 – 2024; łączne nakłady na zadanie w roku 2024 wyniosą 8 512 695,00 zł, z czego kwota 30 000,00 zł to środki własne gminy, kwota dofinansowania wynosi 8 482 695,00 zł;
- c) zadanie pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Radzików - Stopki”, które zostało ujęte w przedsięwzięciach na lata 2022 – 2024; łączne nakłady na zadanie w roku 2024 wyniosą 656 805,00 zł, z czego kwota 44 305,00 zł to środki własne gminy, kwota dofinansowania wynosi 612 500,00 zł;
- 2) dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zadań pn.:
- a) „Pełna konserwacja techniczna i estetyczna klasycystycznego ołtarza głównego oraz odnowienie prezbiterium w kościele p.w. Świętego Michała Archaniola w Mordach”, które zostało ujęte w przedsięwzięciach na lata 2024 – 2025; łączne nakłady na zadanie w roku 2024 wyniosą 500 000,00 zł, z czego kwota 20 000,00 zł stanowi udział własny gminy, kwota dofinansowania wynosi 480 000,00 zł;
- b) „Restauracja budynku kościoła parafialnego w Czołomyjach”, które zostało ujęte w przedsięwzięciach na lata 2024 – 2025; łączne nakłady na zadanie w roku 2024 wyniosą 243 854,46 zł, z czego kwota 9 754,18 zł stanowi udział własny gminy, kwota dofinansowania wynosi 234 100,28 zł;
- c) „Prace zabezpieczające i osuszające podziemia budynku pałacu w założeniu pałacowo-parkowym w Mordach”, na które na rok 2024 zostały zaplanowane i zabezpieczone w planie wydatków łączne nakłady w wysokości 251 833,89 zł, z czego kwota 5 036,68 zł stanowi udział własny gminy, kwota dofinansowania wynosi 246 797,21 zł;
- 3) dofinansowania z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności (Program Maluch+) zadania pn.: „Żłobek Samorządowy w Mordach - Budowa wraz z pierwszym wyposażeniem”, które zostało ujęte w przedsięwzięciach na lata 2024 – 2025; łączne nakłady na zadanie w roku 2024 wyniosą 50 000,00 zł, z czego kwota 3 865,04 zł to środki własne gminy, 40 650,41 zł – to dofinansowanie UE do kosztów netto oraz 5 484,55 zł – to środki z budżetu państwa na częściowe dofinansowanie podatku VAT.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2023 r., które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2023 r.		Plan 2024 rok
			Plan za 3 kwartały 2023 r.	Przewidywane wykonanie na 31.12.2023 r.	
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	53 393 063,21	49 707 580,31	44 629 777,87
1.	Wydatki bieżące, z tego:	zł	31 798 809,94	30 113 018,41	25 443 179,83
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	12 423 816,70	12 479 402,17	13 730 702,00
	Dotacje	zł	1 691 129,45	1 651 317,30	1 437 000,00
	Obsługa długu	zł	550 000,00	500 000,00	480 000,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	17 133 863,79	15 482 298,94	9 795 477,83
2.	Wydatki majątkowe	zł	21 594 253,27	19 594 561,90	19 186 598,04

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Na 2024r. na wydatki ogółem zaplanowano kwotę 44.629.777,87 zł, w tym na bieżące 25.443.179,83zł majątkowe w wysokości 19 186 598,04zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na podstawie zawartych umów o pracę na dzień 31.12.2023 roku. Planowane na 2024r. środki finansowe na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych stanowią łączną kwotę 13.730.702,00 zł i uwzględniają wzrost kwoty minimalnego wynagrodzenia od stycznia i lipca 2024 roku oraz uzyskania przez pracowników 1% wzrostu dodatku stażowego oraz przewidywane wypłaty odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych, a od roku 2025 wskaźnik wzrostu wynagrodzeń zaplanowano na 4,1%. Od 01.01.2024 r. zaplanowane są również podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli o 12,3% oraz dla pracowników administracji.

W 2024 roku planuje się wyłącznie niezbędne wydatki na remonty, wyposażenie i koszty stałe (energia, telefony, poczta itp.). Wydatki na obsługę długów 2023 roku uległy znacznemu zwiększeniu z uwagi na wzrost stóp procentowych. W roku 2024 utrzymano wydatki na wysokim poziomie związane z obsługą długu, które ulegają stopniowemu zmniejszeniu od roku 2025.

Na wydatki majątkowe przeznaczają się w 2024 r. środki finansowe w łącznej kwocie 19.186.598,04 zł na zadania inwestycyjne, które zostały ujęte w tabeli nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

W roku 2024 planuje się znaczne ograniczenie wydatków bieżących. Realność planowania budżetu na lata następne zakłada planowanie wydatków majątkowych na minimalnym poziomie. W związku z powyższym, mając na uwadze równowagę budżetu oraz spłatę zadłużenia ze środków własnych, należy zminimalizować wydatki bieżące do niezbędnego minimum. W przypadku pojawienia się możliwości pozyskania dotacji na zadania majątkowe, część kosztów można pokryć środkami z dotacji, wycofując jednocześnie z wydatków majątkowych środki gminy i przeznaczając ich na zwiększenie wydatków bieżących.

IV. WYNIK BUDŻETU

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie **2 218 627,42 zł**, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 408 627,42 zł,
- 2) wolnych środków w kwocie 1 200 000,00 zł,
- 3) kredytu w kwocie 610 000,00 zł.

W latach 2025-2040 zaplanowano nadwyżki budżetowe, które przeznaczają się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu.

V. PRZYCHODY

W roku 2024 zaplanowano przychody budżetu w kwocie **2 608 627,42 zł** z tytułu:

- 1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 408 627,42 zł,
- 2) wolnych środków w kwocie 1 200 000,00 zł,
- 3) kredytu 1 000 000,00 zł.

VI. ROZCHODY

W 2024 roku rozchody planuje się z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów w kwocie 390 000,00 zł.

W stosunku do przedłożonego projektu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040 zmniejszono w latach 2038-2039 rozchody odpowiednio o kwoty 16 770,73 zł i 500 000,00 zł z powodu zmniejszenia planowanej do zaciągnięcia w 2023 roku pożyczki z WFOŚiGW o kwotę 516 700,73 zł w związku z otrzymanym zwrotem podatku VAT na zadaniach inwestycyjnych finansowanych tą pożyczką na podstawie postanowień zawartych w umowie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Mordy zaplanowano zgodnie z harmonogramami i przedstawiono w tabeli poniżej w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

W porównaniu do przedłożonego projektu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040 uległ zmianie planowany harmonogram spłaty w latach 2026-2040 planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu w kwocie 1 000 000,00 zł. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Mordy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	390 000,00	0,00	390 000,00
2025	520 000,00	0,00	520 000,00
2026	440 000,00	20 000,00	460 000,00
2027	468 000,00	20 000,00	488 000,00
2028	550 000,00	5 000,00	555 000,00
2029	530 000,00	5 000,00	535 000,00
2030	521 000,00	5 000,00	526 000,00
2031	581 000,00	5 000,00	686 000,00
2032	600 000,00	5 000,00	605 000,00
2033	600 000,00	5 000,00	605 000,00
2034	449 270,00	100 000,00	549 270,00
2035	675 000,00	5 000,00	680 000,00
2036	690 000,00	5 000,00	695 000,00
2037	609 999,60	5 000,00	614 999,60
2038	583 229,27	5 000,00	588 229,27
2039	100 000,00	310 000,00	410 000,00
2040	0,00	500 000,00	500 000,00

VII. KWOTA DŁUGU

W stosunku do przedłożonego projektu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040 dokonano zmniejszenia kwoty długu na koniec 2023 roku

o kwotę **516.770,73 zł** powodu zaciągnięcia niższej planowanej pożyczki z WFOŚiGW, w związku z otrzymanym zwrotem podatku VAT na zadaniach inwestycyjnych finansowanych tą pożyczką na podstawie postanowień zawartych w umowie.

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi **8 307 498,87 zł**.

Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 8 917 498,87zł.

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw w latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekroczyć 100% planowanych lub wykonanych 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. Planowaną kwotę długu w latach 2023-2025 przedstawia tabela poniżej.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	8 307 498,87	26 342 850,49	31,54%
2024	8 917 498,87	21 193 596,00	42,08%
2025	8 397 498,87	22 058 359,31	38,07%

Dług na koniec 2023 roku dług wyniesie 8 307 498,87 zł, co stanowi 31,54% prognozowanych 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 2023 roku.

Na koniec 2024 roku prognozowana kwota długu stanowi kwotę 8 917 498,87 zł tj. 42,08% prognozowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi.

Zgodnie z brzmieniem art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 gmina może przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Zgodnie z zał. nr 1 do WPF gmina spełnia ten warunek i może uchwalić budżet z wyżej wskazanym deficytem operacyjnym.

Wynik budżetu bieżącego Miasta i Gminy Mordy

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	24 607 123,00	25 443 179,83	-836 056,83	772 570,59
2025	25 595 194,31	25 175 195,00	419 999,31	419 999,31
2026	26 488 647,00	25 830 447,00	658 200,00	658 200,00
2027	27 347 897,00	26 131 697,00	1 216 200,00	1 216 200,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2028	28 113 939,00	26 284 989,00	1 828 950,00	1 828 950,00
2029	28 601 370,00	26 760 901,00	1 840 469,00	1 840 469,00
2030	29 291 155,00	27 427 380,00	1 863 775,00	1 863 775,00
2031	29 967 408,00	28 010 519,00	1 956 889,00	1 956 889,00
2032	30 770 569,00	28 758 938,00	2 011 631,00	2 011 631,00
2033	31 603 083,00	29 526 661,00	2 076 422,00	2 076 422,00
2034	32 323 680,00	30 262 327,00	2 061 353,00	2 061 353,00
2035	33 240 020,00	31 016 385,00	2 223 635,00	2 223 635,00
2036	34 125 396,00	31 889 295,00	2 236 101,00	2 236 101,00
2037	34 796 030,00	32 581 526,40	2 214 503,60	2 214 503,60
2038	35 637 431,00	33 393 564,00	2 243 867,00	2 243 867,00
2039	36 620 117,00	34 325 903,00	2 294 214,00	2 294 214,00
2040	36 945 957,00	35 350 388,00	1 595 569,00	1 595 569,00

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta i Gminy Mordy 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	4,12%	10,95%	TAK	11,20%	TAK
2025	4,65%	8,86%	TAK	9,12%	TAK
2026	4,09%	7,30%	TAK	7,55%	TAK
2027	3,97%	6,39%	TAK	6,64%	TAK
2028	3,95%	6,30%	TAK	6,55%	TAK
2029	3,68%	5,53%	TAK	5,78%	TAK
2030	3,44%	4,33%	TAK	4,58%	TAK
2031	3,44%	5,93%	TAK	5,93%	TAK
2032	3,31%	7,43%	TAK	7,43%	TAK
2033	3,08%	8,06%	TAK	8,06%	TAK
2034	2,66%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2035	2,94%	8,71%	TAK	8,71%	TAK
2036	2,78%	8,59%	TAK	8,59%	TAK
2037	2,39%	8,45%	TAK	8,45%	TAK
2038	2,15%	8,31%	TAK	8,31%	TAK
2039	1,43%	8,13%	TAK	8,13%	TAK
2040	1,61%	7,96%	TAK	7,96%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Mordy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

VIII. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE.

1.W wykazie przedsięwzięć wieloletnichna programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowano następujące nowe zadania:

Wydatki bieżące

„Żłobek Samorządowy w Mordach - Dofinansowanie do utworzenia i bieżącego funkcjonowania”.

Okres realizacji zadania planuje się w latach 2024-2029.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 722 304,00 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 0,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 722 304,00 zł.

Wydatki majątkowe

„ Żłobek Samorządowy w Mordach - Budowa wraz z pierwszym wyposażeniem”

Okres realizacji zadania planuje się na lata 2024-2025.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 058 646,24zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 50 000,00 zł.

Limit wydatków w 2025 r. wynosi 1 008 646,24 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 058 646,24 zł.

2.W wykazie przedsięwzięć na projekty lub zadania pozostałe ujęto następujące nowe zadania:

Wydatki majątkowe

1) „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kolonia Mordy”

Okres realizacji zadania planuje się na lata 2024-2025.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 030 000,00 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 40 000,00 zł.

Limit wydatków w 2025 r. wynosi 1 990 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 2 030 000,00 zł.

2) „Budowa drogi gminnej nr 360518W w miejscowościach Płosodrza iWólka-Biernaty”

Okres realizacji zadania planuje się na lata 2024-2025.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 033 322,88 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 33 322,88 zł.

Limit wydatków w 2025 r. wynosi 1 000 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 033 322,88 zł.

3) „ Restauracja budynku kościoła parafialnego w Czółomyjach”

Okres realizacji zadania planuje się na lata 2024-2025.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 487 708,91 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 243 854,46 zł.

Limit wydatków w 2025 r. wynosi 243 854,45 zł.

Limit zobowiązań wynosi 487 708,91 zł.

Pozostałe kontynuowane zadania z lat poprzednich są zawarte w załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

W uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040 dokonano zmian w porównaniu do przedłożonego projektu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2024-2040, które przedstawiają się następująco:

W 2023 roku:

- 1) Dokonano zmian w planie dochodów i wydatków budżetu polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków bieżących o kwotę **20.000,00 zł**na podstawie pisma z Powiatu Siedleckiego F.3020.3.2023 z dnia 16.11.2023 r. o zwiększeniu planu dotacji na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na współfinansowanie zadań powierzonych z zakresu Biblioteki Powiatowej.
- 2) W wyniku powyższych zmian:
 - 1) dochody ogółem wynoszą **42 411 150,45 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie 24 607 123,00 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 17 804 027,45 zł,
 - 2) wydatki ogółem wynoszą **44 629 777,87 zł**, w tym:
 - a) wydatki bieżące w kwocie 25 443 179,83 zł,
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 19 186 598,04 zł.

Powyższe zmiany zostały wprowadzone za zgodą zarządu i omówione przez Komisje Rady Miejskiej w Mordach.