

**Uchwała Nr XXVI/190/2020**  
**Rady Miejskiej w Mordach**  
**z dnia 29 grudnia 2020 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2021-2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) **Rada Miejska w Mordach uchwala co następuje:**

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Mordy na lata 2021-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabela prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF oraz załącznikiem Nr 3 Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2021-2035.

§2

Upoważnia się Burmistrza 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 wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą;
5. dokonywania zmian limitów zobowiązań i wydatków środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego gminy, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą.

§3

Traci moc uchwała Nr XV/105/2019 Rady Miejskiej w Mordach z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2020-2034 z późniejszymi zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mordy.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

**PRZEWODNICZĄCA**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
*Katarzyna Kotowska*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXVII/190/2020 Rady Miejskiej w Mordach  
z dnia 29 grudnia 2020 r.  
Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

| 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:<br>z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
| 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                          |  |  |
| 2021             | 24 920 457,00               | 24 663 057,00                | 3 154 108,00  | 18 000,00   | 8 764 251,00        | 8 844 065,00  | 3 882 633,00                            | 1 200 000,00                         | 257 400,00                        | 250 000,00                     | 0,00   |  |
| 2022             | 26 042 455,00               | 25 435 055,00                | 3 214 036,00  | 18 342,00   | 8 930 772,00        | 9 012 102,00  | 4 259 803,00                            | 1 222 800,00                         | 607 400,00                        | 100 000,00                     | 500 000,00   |  |
| 2023             | 26 066 820,00               | 25 909 420,00                | 3 281 531,00  | 18 727,00   | 9 118 318,00        | 9 201 356,00  | 4 289 488,00                            | 1 248 479,00                         | 157 400,00                        | 0,00                           | 150 000,00   |  |
| 2024             | 26 825 727,00               | 26 773 927,00                | 3 353 724,00  | 19 139,00   | 9 318 921,00        | 9 403 786,00  | 4 678 357,00                            | 1 275 945,00                         | 51 800,00                         | 0,00                           | 50 000,00  |  |
| 2025             | 27 491 200,00               | 27 489 400,00                | 3 437 568,00  | 19 618,00   | 9 551 894,00        | 9 638 881,00  | 4 556 066,00                            | 1 307 844,00                         | 1 800,00                          | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2026             | 28 178 435,00               | 28 176 635,00                | 3 523 507,00  | 20 108,00   | 9 790 691,00        | 9 879 853,00  | 4 669 968,00                            | 1 340 540,00                         | 1 800,00                          | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2027             | 28 882 851,00               | 28 881 051,00                | 3 611 594,00  | 20 611,00   | 10 035 459,00       | 10 126 849,00   | 4 786 717,00                            | 1 374 054,00                         | 1 800,00                          | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2028             | 29 604 877,00               | 29 603 077,00                | 3 701 884,00  | 21 126,00   | 10 286 345,00       | 10 380 020,00   | 4 906 385,00                            | 1 408 405,00                         | 1 800,00                          | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2029             | 30 344 954,00               | 30 343 154,00                | 3 794 431,00  | 21 654,00   | 10 543 504,00       | 10 639 521,00   | 5 029 044,00                            | 1 443 615,00                         | 1 800,00                          | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 31 103 533,00               | 31 101 733,00                | 3 889 292,00  | 22 196,00   | 10 807 091,00       | 10 905 509,00   | 5 154 771,00                            | 1 479 705,00                         | 1 800,00                          | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 31 881 077,00               | 31 879 277,00                | 3 986 525,00  | 22 750,00   | 11 077 269,00       | 11 178 147,00   | 5 283 640,00                            | 1 516 698,00                         | 1 800,00                          | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2032             | 32 678 058,00               | 32 678 058,00                | 4 086 188,00  | 23 319,00   | 11 354 200,00       | 11 457 600,00   | 5 417 531,00                            | 1 554 615,00                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2033             | 33 494 965,00               | 33 494 965,00                | 4 188 342,00  | 23 902,00   | 11 638 055,00       | 11 744 040,00   | 5 552 924,00                            | 1 593 481,00                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2034             | 34 332 294,00               | 34 332 294,00                | 4 293 051,00  | 24 500,00   | 11 929 007,00       | 12 037 641,00   | 5 691 702,00                            | 1 633 318,00                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2035             | 35 190 556,00               | 35 190 556,00                | 4 400 377,00  | 25 112,00   | 12 227 232,00       | 12 338 582,00   | 5 833 950,00                            | 1 674 151,00                         | 0,00                              | 0,00                           | 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.

**PRZEWODNICZĄCA**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
  
**Katarzyna Kotowska**

| 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 | w tym:    |
|                  |                             |                              |  |  | 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   |
| 2021             | 26 544 657,00               | 24 582 042,23                | 10 794 459,32                                | 0,00                                       | 0,00   | 90 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 962 614,77                   | 1 962 614,77  | 85 000,00 |
| 2022             | 29 490 785,87               | 24 550 785,87                | 10 999 554,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 98 200,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 940 000,00                   | 4 940 000,00  | 0,00      |
| 2023             | 27 066 820,00               | 25 151 820,00                | 11 230 545,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 129 700,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 915 000,00                   | 1 915 000,00  | 0,00      |
| 2024             | 26 260 727,00               | 25 380 727,00                | 11 477 617,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 132 600,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 880 000,00                     | 880 000,00  | 0,00      |
| 2025             | 26 897 933,13               | 26 149 602,13                | 11 764 557,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 121 700,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 748 331,00                     | 748 331,00  | 0,00      |
| 2026             | 27 573 435,00               | 26 781 131,00                | 12 058 671,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 108 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 792 304,00                     | 792 304,00  | 0,00      |
| 2027             | 28 277 851,00               | 27 450 660,00                | 12 360 138,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 96 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 827 191,00                     | 827 191,00  | 0,00      |
| 2028             | 28 929 877,00               | 28 086 000,00                | 12 669 141,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 84 400,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 843 877,00                     | 843 877,00  | 0,00      |
| 2029             | 29 469 954,00               | 28 708 000,00                | 12 985 870,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 73 200,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 761 954,00                     | 761 954,00  | 0,00      |
| 2030             | 30 228 533,00               | 29 425 700,00                | 13 310 517,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 60 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 802 833,00                     | 802 833,00  | 0,00      |
| 2031             | 31 006 077,00               | 30 161 343,00                | 13 643 279,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 47 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 844 734,00                     | 844 734,00  | 0,00      |
| 2032             | 31 803 058,00               | 30 915 376,00                | 13 984 361,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 34 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 887 682,00                     | 887 682,00  | 0,00      |
| 2033             | 32 589 965,00               | 31 688 261,00                | 14 333 970,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 21 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 901 704,00                     | 901 704,00  | 0,00      |
| 2034             | 33 427 294,00               | 32 480 467,00                | 14 692 320,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 8 000,00                              | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 946 827,00                     | 946 827,00  | 0,00      |
| 2035             | 35 103 330,30               | 33 292 478,30                | 15 059 628,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 275,00                              | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 810 852,00                   | 1 810 852,00  | 0,00      |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  |                                | z tego:   |   |   |  |   |   |  |        |  |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|--------|--|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> | Przychody budżetu <sup>x</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> | 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                                     |  |        |  |
| 2021             | -1 624 200,00              | 0,00  | 2 624 200,00                   | 596 773,09  | 96 773,09                                 | 1 421 054,00                              | 921 054,00   | 606 372,91                                | 606 372,91                                |  |        |  |
| 2022             | -3 448 330,87              | 0,00  | 3 949 330,87                   | 3 449 330,87  | 2 948 330,87                              | 500 000,00                                | 500 000,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2023             | -1 000 000,00              | 0,00  | 1 491 452,61                   | 1 491 452,61  | 1 000 000,00                              | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2024             | 565 000,00                 | 565 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2025             | 593 266,87                 | 593 266,87  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2026             | 605 000,00                 | 605 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2027             | 605 000,00                 | 605 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2028             | 675 000,00                 | 675 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2029             | 875 000,00                 | 875 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2030             | 875 000,00                 | 875 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2031             | 875 000,00                 | 875 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2032             | 875 000,00                 | 875 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2033             | 905 000,00                 | 905 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2034             | 905 000,00                 | 905 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |  |        |  |
| 2035             | 87 225,70                  | 87 225,70   | 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:                                    |  | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:  |  |   |  |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |  |
|                  |   |   |  |   |                               |  |   | 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   |  |
| 2021             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 500 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 501 000,00                    | 501 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 491 452,61                    | 491 452,61   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 565 000,00                    | 565 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 593 266,87                    | 593 266,87   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 605 000,00                    | 605 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 605 000,00                    | 605 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 675 000,00                    | 675 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 875 000,00                    | 875 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 875 000,00                    | 875 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 875 000,00                    | 875 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 875 000,00                    | 875 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 905 000,00                    | 905 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 905 000,00                    | 905 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 87 225,70                     | 87 225,70  | 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:<br><br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |   |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|--|------------|--------------------------|--|---|---|---|
|                  | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |   |                 |  |            |                          |  | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>                    | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | 52         |                          |  |   |   |   |
|                  |   | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |  |            |                          |  |   |   |   |
| 5.1.1.3          | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2                    | 5.1.1.3.3   | 5.1.1.4         | 6  | 6.1        | 7.1                      | 7.2  |   |   |   |
| Lp               | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1                    | 5.1.1.3.2   | 5.1.1.3.3       | 5.1.1.4  | 52         | 6                        | 6.1  | 7.1   | 7.2   |   |
| 2021             | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 500 000,00 | 4 492 161,70             | 0,00   | 81 014,77   | 2 108 441,68  |   |
| 2022             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 7 440 492,57             | 0,00   | 884 269,13  | 1 384 269,13  |   |
| 2023             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 8 440 492,57             | 0,00   | 757 600,00  | 757 600,00  |   |
| 2024             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 7 875 492,57             | 0,00   | 1 393 200,00  | 1 393 200,00  |   |
| 2025             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 7 282 225,70             | 0,00   | 1 339 797,87  | 1 339 797,87  |   |
| 2026             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 6 677 225,70             | 0,00   | 1 395 504,00  | 1 395 504,00  |   |
| 2027             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 6 072 225,70             | 0,00   | 1 430 391,00  | 1 430 391,00  |   |
| 2028             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 5 397 225,70             | 0,00   | 1 517 077,00  | 1 517 077,00  |   |
| 2029             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 4 522 225,70             | 0,00   | 1 635 154,00  | 1 635 154,00  |   |
| 2030             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 3 647 225,70             | 0,00   | 1 676 033,00  | 1 676 033,00  |   |
| 2031             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 2 772 225,70             | 0,00   | 1 717 934,00  | 1 717 934,00  |   |
| 2032             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 1 897 225,70             | 0,00   | 1 762 682,00  | 1 762 682,00  |   |
| 2033             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 992 225,70               | 0,00   | 1 806 704,00  | 1 806 704,00  |   |
| 2034             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 87 225,70                | 0,00   | 1 851 827,00  | 1 851 827,00  |   |
| 2035             | x   | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00       | 0,00                     | 0,00   | 1 898 077,70  | 1 898 077,70  |   |

<sup>b)</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 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  |
| 2021             | 3,73%  | 1,08%   | 2,66% | 9,14%   | 9,71%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 3,65%  | 5,98%   | 6,59% | 5,90%   | 6,47%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 3,72%  | 5,31%   | 5,31% | 4,32%   | 4,89%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 4,02%  | 8,78%   | 8,78% | 4,85%   | 4,85%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 4,01%  | 8,19%   | x     | 6,89%   | 6,89%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 3,90%  | 8,22%   | x     | 6,09%   | 6,46%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,74%  | 8,14%   | x     | 5,64%   | 6,01%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 3,95%  | 8,33%   | x     | 6,53%   | 6,53%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 4,81%  | 8,67%   | x     | 7,56%   | 7,56%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 4,63%  | 8,60%   | x     | 7,95%   | 7,95%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 4,45%  | 8,53%   | x     | 8,42%   | 8,42%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 4,28%  | 8,47%   | x     | 8,38%   | 8,38%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 4,26%  | 8,40%   | x     | 8,42%   | 8,42%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 4,10%  | 8,34%   | x     | 8,45%   | 8,45%   | TAK   | TAK  |
| 2035             | 0,39%  | 8,31%   | x     | 8,48%   | 8,48%   | TAK   | TAK  |



| 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:  |
|                  |  |   |         |   |   |         |  |  |         |
| 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 |
| 2021             | 0,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00    |
| 2022             | 0,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00    |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00    | 0,00  | 0,00  | 0,00    | 0,00   | 0,00   | 0,00    |
| 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    |
| 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    |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |         |              |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|---------|--------------|---|--|---|--|
|                  | Wydanki 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:  |   | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: |              | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki 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 |
|                  |   | Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  | bieżące | majątkowe    |   |  |   |  |
|                  |   |   |   |  |         |              |   |  |   |  |
| 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   |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 378 220,64   | 0,00    | 1 378 220,64 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 340 000,00   | 0,00    | 4 340 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 765 000,00   | 0,00    | 1 765 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 800 000,00   | 0,00    | 800 000,00   | 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  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 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  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 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  | 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   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |          |            |  |   |  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|---|--|--|--|--|--|--|
|                  | Splaty, 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:   |   |          |            |  | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskonem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |  |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:   |            | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> |   |  |  |  |  |  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup> |
|                  |  |   |  |   | 10.7.1   | 10.7.2     |  |   |  |  |  |  |  |  |
| 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  |  |  |  |
| 2021             | 500 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2022             | 501 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2023             | 486 452,61   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2024             | 530 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2025             | 529 936,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2026             | 430 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2027             | 418 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2028             | 400 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2029             | 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2030             | 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2031             | 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2032             | 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2033             | 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2034             | 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00   |  |  |  |
| 2035             | 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.

**PRZEWODNICZĄCA**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
*Katarzyna Kotowska*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXVII/190/2020 Rady Miejskiej w Mordach z dnia 29 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

| Lp.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021   | Limit 2022   | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |              |              |              |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 8 828 229,90             | 1 378 220,64 | 4 340 000,00 | 1 765 000,00 | 800 000,00 | 8 283 220,64     |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 8 828 229,90             | 1 378 220,64 | 4 340 000,00 | 1 765 000,00 | 800 000,00 | 8 283 220,64     |
| 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:              |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego  |   |                  |      | 8 828 229,90             | 1 378 220,64 | 4 340 000,00 | 1 765 000,00 | 800 000,00 | 8 283 220,64     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 8 828 229,90             | 1 378 220,64 | 4 340 000,00 | 1 765 000,00 | 800 000,00 | 8 283 220,64     |
| 1.3.2.1 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach Krzymosze i Leśniczówka oraz oczyszczalni ścieków w miejscowości Leśniczówka - Uporządkowanie warunków gospodarki wodno-ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy      | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2018             | 2023 | 4 972 604,96             | 0,00         | 3 690 000,00 | 1 215 000,00 | 0,00       | 4 905 000,00     |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowościach Czolomyje i Kolonia Mordy - Uporządkowanie warunków gospodarki wodno-ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy   | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2019             | 2024 | 885 793,00               | 35 793,00    | 0,00         | 350 000,00   | 500 000,00 | 885 793,00       |
| 1.3.2.3 | Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kolonia Mordy - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy   | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2021             | 2024 | 180 000,00               | 80 000,00    | 0,00         | 0,00         | 100 000,00 | 180 000,00       |
| 1.3.2.4 | Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ostoje - Uporządkowanie warunków gospodarki wodno-ściekowej oraz poprawa warunków bytowych mieszkańców gminy   | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2020             | 2024 | 115 000,00               | 0,00         | 0,00         | 50 000,00    | 50 000,00  | 100 000,00       |
| 1.3.2.5 | Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 3666W Stok Lacki-Tarcze-Radzików Wielki-Szydłówka-Olszanka na odcinkach w miejscowościach Radzików Wielki, Pióry Wielkie i Ostoje - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa obywateli | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2019             | 2021 | 91 070,00                | 91 070,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 91 070,00        |
| 1.3.2.6 | Budowa drogi gminnej nr 360501W w miejscowościach: Sosenki-Jajki, Rogóziec i Ptaszki - Poprawa jakości życia obywateli  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2018             | 2021 | 436 054,00               | 421 054,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 421 054,00       |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi gminnej ul. Parkowa w miejscowości Mordy - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2021             | 2024 | 200 000,00               | 50 000,00    | 50 000,00    | 50 000,00    | 50 000,00  | 200 000,00       |
| 1.3.2.8 | Nadbudowa budynku strażnicy OSP w miejscowości Mordy - Poprawa estetyki i warunków bytowych   | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2021             | 2024 | 165 000,00               | 15 000,00    | 50 000,00    | 50 000,00    | 50 000,00  | 165 000,00       |

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1.3.2.9  | Modernizacja oświetlenia na terenie Miasta i Gminy Mordy - Poprawa bezpieczeństwa i warunków bytowych mieszkańców  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2019             | 2021 | 149 350,63               | 37 264,39  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 37 264,39        |
| 1.3.2.10 | Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Pióry Wielkie - Stworzenie warunków do rozwoju kultury i integracji wśród mieszkańców  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2019             | 2024 | 435 035,81               | 61 000,00  | 50 000,00  | 50 000,00  | 50 000,00  | 211 000,00       |
| 1.3.2.11 | Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Czołomyje - Stworzenie warunków do rozwoju kultury i integracji wśród mieszkańców  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2020             | 2021 | 575 374,36               | 561 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 561 000,00       |
| 1.3.2.12 | Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Suchodołek - Stworzenie warunków do rozwoju kultury i integracji wśród mieszkańców                             | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2019             | 2021 | 71 966,15                | 11 458,26  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 11 458,26        |
| 1.3.2.13 | Modernizacja świetlicy wiejskiej w Wojnowie - Stworzenie warunków do rozwoju kultury i integracji wśród mieszkańców  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2020             | 2021 | 50 980,99                | 14 580,99  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 14 580,99        |
| 1.3.2.14 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Radzików Wielki - Poprawa komfortu nauczania oraz bezpieczeństwa w Szkole Podstawowej w Radzikowie Wielkim | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2020             | 2022 | 500 000,00               | 0,00       | 500 000,00 | 0,00       | 0,00       | 500 000,00       |

**PRZEWODNICZĄCA**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
  
**Katarzyna Kotowska**

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA i GMINY MORDY NA LATA 2021 - 2035**

### **I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2035, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018-2019, plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej podjętych na podstawie tych ustaw, analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dochody i wydatki bieżące na lata 2022-2035 zostały zwiększone przewidywanym wskaźnikiem inflacji.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto opracowane przez Ministra Finansów „Założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych JST”. W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej, przyjęto do wyliczenia dochodów i wydatków bieżących wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie 1,5 % w stosunku do planu na 2020 rok.

### **II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

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

W budżecie na 2021 rok 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. Wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok. Kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych przyjęto w kwotach ustalonych przez Wojewodę Mazowieckiego. Kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów ustalono na podstawie szacunków oraz przewidywanego wykonania za 2020 rok.

#### **1. Dochody bieżące**

W okresie objętym prognozą przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio o wskaźnik inflacji wymieniony w pkt. I objaśnień. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, subwencja wyrównawcza, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne.

#### **Subwencja ogólna**

Planowaną na 2021 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, pismem nr: ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. Subwencja wyrównawcza jest o 246.569,00 zł wyższa od subwencji na 2020 rok a subwencja oświatowa o 140.660,00 zł niższa od subwencji na 2020 rok. W kolejnych latach 2022 – 2035 dochody w tej grupie oszacowano przy zastosowaniu dynamiki wzrostu o wskaźnik inflacji wymieniony w pkt. I objaśnień.

#### **Pozostałe dochody bieżące**

W pozycji pozostałych dochodów bieżących wykazane są w szczególności wpływy z podatków i opłat lokalnych oraz pozostałe dochody bieżące nie ujęte w innych pozycjach WPF sekcji 1. Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika

dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości oraz podatek rolny. W 2021 roku przyjęto wpływy z tytułu podatku rolnego na poziomie 2020 roku, gdyż zakłada się, że stawki podatkowe nie ulegną zmianie. Zakłada się, wyższe wpływy z podatku od nieruchomości w stosunku do lat poprzednich, gdyż został uchwalony podatek od budynków mieszkalnych. W latach kolejnych objętych prognozą zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźnik inflacji średniorocznej w wysokości wymienionej w pkt I Objasnień.

#### **Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych**

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2021 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem nr: ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. w kwocie 3.154.108,00 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o stopień przewidywanej inflacji.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

#### **Dotacje celowe z budżetu państwa**

Na rok 2021 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2020 r. oraz z informacją KBW z dnia 20 października 2020 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości przewidywanego wskaźnika inflacji.

**Dotacje na zadania własne, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich** na rok 2021 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego pismem z dnia 23 października 2020 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości przewidywanego wskaźnika inflacji.

## **2. Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w latach 2021– 2035 zaplanowane zostały:

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

#### **Wpływy ze sprzedaży majątku**

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W 2021 roku Gmina będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. W 2021 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży nieruchomości położonych w miejscowościach: Mordy, Czołomyje, Krzymosze. W latach 2022-2035 na podstawie już wydanych decyzji, zaplanowano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

### **III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie w 2020 roku powiększone o przewidywany wskaźnik wzrostu cen i usług, przy uwzględnieniu możliwości dochodowych gminy, z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2024-2035 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne oraz na spłatę zaciągniętych kredytów.

Na 2021 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 26.544.657,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 24.582.042,23 zł, wydatki majątkowe w kwocie 1.962.614,77 zł. W latach następnych wydatki bieżące zwiększono o przewidywany wskaźnik inflacji.

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2020 r., powiększone o podwyżki wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników innych niż nauczyciele o 3,4 % (co realnie wyniesie 1,5 %) oraz o przysługujące pracownikom nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wynagrodzenia dla nauczycieli zaplanowano bez wzrostu inflacyjnego, z uwzględnieniem podwyżek, które nastąpiły od 1 września 2020 r., W dalszym okresie obowiązywania WPF, przewiduje się wzrost wynagrodzeń



rocznie o stopień inflacji. Zaplanowano wydatki budżetu, związane z przystąpieniem 100 % załogi jednostek organizacyjnych do pracowniczych planów kapitałowych. W kalkulacji kosztów pracodawcy uwzględniono obowiązkową wpłatę pracodawcy w wysokości 1,5 % wynagrodzenia brutto każdego pracownika.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy** przyjęto na podstawie zawartych umów oraz kalkulacji złożonych przez jednostki podległe. Kwotę dotacji podmiotowej dla MGOK oraz dla MGBP przyjęto na poziomie 2020 roku. Zaplanowano również dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto stawkę WIBOR 3M powiększoną o marżę kredytową.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania majątkowe, realizowane w cyklu jednorocznym 2021 roku. Na zadania majątkowe w 2021 roku planuje się przeznaczyć 1 962 614,77 zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. W poprzednich latach dominowało finansowanie dotacjami z budżetu państwa oraz środkami dłużnymi. W 2020 r. otrzymano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które zgromadzono na wyodrębnionym rachunku bankowym (rachunku lokat), z przeznaczeniem na wydatki majątkowe w latach 2021 i 2022, zatem źródłem finansowania inwestycji w tych latach staje się nadwyżka. W latach 2022 i 2023 na realizację zadania inwestycyjnego zaplanowano również zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW, która może być częściowo umarzalna.

W latach 2024-2035 źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

## **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Do projektu budżetu przyjęto kwoty przychodów i rozchodów, które spełniają wymogi wynikające z przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2021 planuje się deficyt w wysokości 1.624.200,00 zł oraz spłatę zobowiązań, wynikających z już zawartych umów w kwocie 500.000,00 zł.

Deficyt budżetu roku 2021 w wysokości 1.624.200,00 zł, zostanie sfinansowany przychodami, pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów w wysokości 96.773,09 zł,
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w łącznej kwocie 606.372,91 zł, wynikających z:
  - a) rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych przed 2020 r., które nie zostały wykorzystane (nie zostały zaangażowane w 2020 r.) w kwocie 479.509,91 zł,
  - b) rozliczenia kredytu zaciągniętego w 2020 r. na realizację zaplanowanych na 2020 r. zadań inwestycyjnych, na które została podpisana umowa, a które z powodu Covid-19 nie zostały wykonane i realizacja tychże zadań została przeniesiona na 2021 rok – 126.863,00 zł;
- 3) 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 921.054,00 zł, pochodzące ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły w 2020 roku na wyodrębniony rachunek bankowy, przyjęte były w 2020 roku na dochody budżetu gminy i przeznaczone na inwestycje. Środki w ww. kwocie nie zostały wykorzystane w roku 2020, dlatego też zgodnie z art. 217 ust.2 pkt 8 ufp stanowią w roku 2021 przychody budżetu i są przeznaczone wyłącznie na wydatki majątkowe.

Przychody budżetu w 2021 r. wyniosą 2.624.200,00 zł i zostaną pokryte z:

- 1) zaciągniętych kredytów 596.773,09 zł, w tym 96.773,09 zł na pokrycie deficytu;
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 606.372,91 zł,
- 3) 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 1.421.054,00 zł.

W latach 2022 i 2023 planuje się deficyt odpowiednio w wysokościach 3.448.330,87 zł i 1.000.000,00 zł oraz spłatę zobowiązań wynikających z już zawartych umów w kwocie 501.000,00 zł i 491.452,61 zł. Przychody budżetu w roku 2022 wyniosą 3.949.330,87 zł i zostaną pokryte nadwyżką w kwocie 500.000,00 zł i kredytami/pożyczkami, natomiast w 2023 roku wyniosą 1.491.452,61 zł i zostaną pokryte z zaciągniętych kredytów/pożyczek. W latach 2024-2035 planowane są nadwyżki budżetowe, niezbędne do spłaty zobowiązań.

Plan rozchodów na 2021 rok wynosi 1.000.000,00 zł, w tym kwota w wysokości 500.000,00 zł z tytułu przelewu na rachunek lokat, tj. gromadzenia środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wyodrębnionym rachunku bankowym (rachunku lokat), z przeznaczeniem na wydatki majątkowe 2022 roku a w następnych latach w kwotach wynikających z już zawartych umów kredytowych bądź umów nowo zawieranych. W latach 2024-2035 gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **PROGNOZA DŁUGU**

Z opracowanego projektu WPF na lata 2021-2035 wynika, że planowany wskaźnik spłaty długu nie zostanie przekroczony w żadnym roku. W celu zachowania odpowiednich wskaźników, Gmina będzie dążyła do wcześniejszej spłaty rat kredytów. Wcześniejsza spłata kredytów nie wymaga zawierania aneksów (wynika to wprost z umów kredytowych). Jeżeli wskaźniki spłaty długu ulegną zwiększeniu (np. z tytułu uzyskanych środków pomocowych), możliwe będzie wcześniejsze uregulowanie zobowiązań kredytowych. W latach 2022 i 2023 na realizację zadania inwestycyjnego zaplanowano zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW, która może być częściowo umarzalna. Przewiduje się, że w 2023 roku nastąpi częściowe umorzenie pożyczki, zaciągniętej w 2017 roku w WFOŚiGW. W latach 2024-2035 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek, wynikające z harmonogramów spłat zawartych umów, ewentualnych aneksach do tych umów oraz w umowie, która zostanie podpisana w 2022 roku.

### **V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2021 roku na realizację przedsięwzięć objętych WPF o charakterze majątkowym przeznaczono kwotę 1.378.220,64zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik Nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako sumę wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2021 roku do 2024 roku tj. do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2021. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2021 – 2035 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych, finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa. W opracowanym wykazie przedsięwzięć w latach 2025-2035 nie określa się zadań.

Plan zadań inwestycyjnych roku 2024 oraz w latach 2025-2035 będzie uzależniony od realizacji zadań w latach wcześniejszych, od wielkości pozyskanych środków zewnętrznych, od faktycznej wysokości dochodów własnych oraz od wysokości wydatków bieżących.

Zarówno w roku 2021 jak i w latach następnych gmina będzie się ubiegać o środki zewnętrzne aby zwiększyć wysokość dochodów ogółem, w tym dochodów majątkowych a jednocześnie zmniejszyć planowane przychody głównie z kredytów.

### **Objaśnienia do WPF po autopoprawce**

W uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2021-2035 dokonano zmian w porównaniu do przedłożonego projektu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mordy na lata 2021-2035, które przedstawiają się następująco:

#### **1. W 2021 roku:**

- 1) dokonano zmian w wydatkach budżetu, polegających na zwiększeniu planu wydatków ogółem oraz wydatków majątkowych o kwotę 500.000,00 zł, w związku z wpływem w 2020 r. środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, przeznaczonych na realizację w 2021 r. zadań inwestycyjnych;

- 2) wyniku wprowadzonych poprawek deficyt budżetu zwiększył się o 500.000,00 zł do wysokości 1.624.200,00 zł;
- 3) przychody budżetu zostały zwiększone o kwotę 1.000.000,00 zł i po zmianach wynoszą 2.624.200,00 zł. Kwota w wysokości 1.000.000,00 zł pochodzi ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych która wpłynęła na wyodrębniony rachunek bankowy w 2020 roku;
- 4) rozchody budżetu zostały zwiększone o kwotę 500.000,00 zł z tytułu przelewu na rachunek lokat w kwocie 500.000,00 zł, tj. gromadzenia środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wyodrębnionym rachunku bankowym (rachunku lokat), z przeznaczeniem na wydatki majątkowe 2022 roku.

## 2. W 2022 roku:

- 1) dokonano zmian w wydatkach budżetu, polegających na zwiększeniu planu wydatków ogółem oraz wydatków majątkowych o kwotę 500.000,00 zł, w związku z wpływem w 2020 r. środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, przeznaczonych na realizację w 2022 r. zadań inwestycyjnych;
- 2) wyniku wprowadzonych poprawek deficyt budżetu zwiększył się o 500.000,00 zł do wysokości 3.448.330,87 zł;
- 3) przychody budżetu zostały zwiększone o kwotę 500.000,00 zł i po zmianach wynoszą 3.949.330,87 zł. Kwota w wysokości 500.000,00 zł pochodzi ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych która wpłynęła na wyodrębniony rachunek bankowy w 2020 roku.

W załączniku Nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”: na lata 2021-2035 wprowadzono następujące zmiany w grupie „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe”:

- 1) w wydatkach majątkowych pn.: „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Czołomyje” dokonano zwiększenia limitu na 2021 r o 500.000,00 zł oraz zmiany okresu realizacji przedsięwzięcia na lata 2020-2021;
- 2) dodano przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Radzików Wielki” z okresem realizacji na lata 2020-2022 oraz limitem na 2022 rok w kwocie 500.000,00 zł.

W wyniku wprowadzonych poprawek zmianie uległy:

- 1) w 2021 roku wydatki objęte limitem zwiększyły się o kwotę 500.000,00 zł,
- 2) w 2022 roku wydatki objęte limitem zwiększyły się o kwotę 450.000,00 zł,
- 3) w 2023 roku wydatki objęte limitem zmniejszyły się o kwotę 50.000,00 zł,
- 4) w 2024 roku wydatki objęte limitem zmniejszyły się o kwotę 50.000,00 zł,
- 5) łączne nakłady finansowe zwiększyły się o kwotę 850.000,00 zł,
- 6) limit zobowiązań zwiększył się o kwotę 850.000,00 zł.

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

PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
*Katarzyna Kotowska*