


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Miasta i Gminy Mordy</b> ul. Kilińskiego 9 08-140 MORDY		<b>Rb-NDS</b> <b>sprawozdanie o nadwyżce / deficycie</b> <b>jednostki samorządu terytorialnego</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  463C5E6C15DEC7F2 			
Numer identyfikacyjny REGON <b>711582457</b>		za okres od początku roku do dnia 31 marca roku 2022		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję			
Nazwa województwa <b>mazowieckie</b> Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup> <b>siedlecki</b> Nazwa gminy / związku <sup>1)</sup> <b>MORDY</b>		SYMBOLE					
		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
		14	26	05	3		

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	30 820 507,10	7 989 048,37
A1. Dochody bieżące	23 538 107,10	7 885 650,37
A2. Dochody majątkowe w tym:	7 282 400,00	103 398,00
A21. dochody ze sprzedaży majątku	150 000,00	95 998,00
B. WYDATKI OGÓŁEM (B1+B2)	36 566 802,11	7 706 092,30
B1. Wydatki bieżące	23 583 704,33	6 783 761,45
B2. Wydatki majątkowe	12 983 097,78	922 330,85
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-5 746 295,01	282 956,07
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	-45 597,23	1 101 888,92
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	6 247 295,01	6 485 902,15
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	876 000,00	0,00
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>2)</sup>	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D13a. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	5 256 220,00	4 796 106,51
D14. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	115 075,01	1 689 795,64
D16. inne źródła	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	501 000,00	50 000,00
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	501 000,00	50 000,00
D211. wykup papierów wartościowych <sup>2)</sup>	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	0,00	0,00
D23. inne cele	0,00	0,00

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

<sup>2)</sup> wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Lidia Agnieszka Lipińska

Skarbnik

2022.04.29

Jan Paweł Ługowski

Przewodniczący zarządu

2022.04.29

**E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych**

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) <sup>3)</sup> 2	Wykonanie <sup>4)</sup> 3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU <sup>5)</sup> (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7) z tego:	5 746 295,01	0,00
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego <sup>6)</sup>	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	375 000,00	0,00
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	115 075,01	0,00
E6. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	5 256 220,00	0,00
E7. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00

3) jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartały

4) jednostki wypełniają tylko za IV kwartały

5) wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna

6) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

**F. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych**

Wyszczególnienie 1	Plan (po zmianach) 2	Wykonanie 3
F1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F11. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>7)</sup>	0,00	0,00
F2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F21. wykup papierów wartościowych <sup>7)</sup>	0,00	0,00

7) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Lidia Agnieszka Lipińska

Skarbnik

2022.04.29

Jan Paweł Ługowski

Przewodniczący zarządu

2022.04.29

**Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-NDS**

Niezgodność w poz. D13a wynika z zmian interpretacji, dotyczących zaklasyfikowania subwencji ogólnej uzupełniającej, którą gmina otrzymała na zadania ogólne w roku 2021 .

Do budżetu (Uchwała XXXVI/269/2021 z dn. 29.12.2021 r.) zostały wprowadzone środki, pochodzące z subwencji ogólnej uzupełniającej, którą gmina otrzymała w roku 2021 na zadania ogólne. Zostały one zakwalifikowane jako środki, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu. Zgodnie z Uchwałą budżetową środki te zostały wykazane w Rb-NDS za I kwartał 2022 r. po stronie planu w poz. D13a.

Zgodnie z późniejszą interpretacją Ministerstwa Finansów środki pochodzące z ww. subwencji, jeżeli nie były wykorzystane w 2021 w roku, winny być w 2022 r. wolnymi środkami, a nie środkami związanymi ze szczególnymi zasadami.

Uchwałą XL/298/2022 Rady Miasta i Gminy Mordy z dnia 26.04.2022 błąd został poprawiony tj. środki zostały przeklasyfikowane z niewykorzystanych środków związanych ze szczególnymi zasadami na wolne środki, zgodnie ze stanowiskiem Ministerstwa Finansów.

**Uwagi do pozycji**

<b>Symbol</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>UwagaJST</b>
D13a	niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	Różnica między planem a wykonaniem niewykorzystanych środków pieniężnych, związanych ze szczególnymi zasadami wynika z przeklasyfikowania ich na wolne środki.

Lidia Agnieszka Lipińska

Skarbnik

2022.04.29

Jan Paweł Ługowski

Przewodniczący zarządu

2022.04.29