

Projekt

BURMISTRZ NIDZICY

z dnia

Zatwierdzony przez

Idcele Kosmala

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W NIDZICY**

z dnia 16 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2022 - 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) Rada Miejska w Nidzicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nidzica na lata 2022-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2023 zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Informację o kształtowaniu się długu na lata 2022 - 2036 określoną w załączniku nr 1.

4. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica na lata 2022 - 2036 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Nidzicy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych 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) 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.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Nidzicy do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nidzica do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nidzica 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. Uchyla się uchwałę Rady Miejskiej w Nidzicy Nr XXXIII/433/2020 z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2021 - 2036 wraz z dokonanymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nidzicy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Tadeusz Danielczyk

INSPEKTOR
Małgorzata Napieralska
Teresa Napieralska

SKARBNIK MIASTA

Agnieszka Jastrzębowska
Agnieszka Jastrzębowska

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Anna Kogut-Borowa
ANNA KOGUT-BOROWA
07.12.2021r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do uchwały
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia 16 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
2022	99 414 305,86	84 983 316,09	13 663 639,00	608 896,00	29 250 469,00	19 311 307,09	22 149 005,00	14 700 000,00	14 430 989,77	3 659 963,00	10 761 036,77		
2023	93 025 378,13	82 310 000,00	14 000 000,00	610 000,00	32 400 000,00	12 000 000,00	23 300 000,00	15 200 000,00	10 715 378,13	2 200 000,00	8 515 378,13		
2024	85 460 000,00	83 060 000,00	14 000 000,00	610 000,00	32 900 000,00	12 000 000,00	23 550 000,00	16 000 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00		
2025	84 410 000,00	83 310 000,00	14 000 000,00	610 000,00	32 900 000,00	12 000 000,00	23 800 000,00	16 000 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00		
2026	84 075 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00		
2027	84 050 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00		
2028	83 980 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00		
2029	83 980 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00		
2030	83 980 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00		
2031	83 980 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00		
2032	83 930 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00		
2033	83 600 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00		
2034	83 600 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	83 600 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2036	83 600 000,00	83 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	------	------	------	---------------	------	------	------	------	------

1) Wzrost 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 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			z tego:			w tym:			
					na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
										odsetki i dyskonta 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 wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
2022	104 086 993,94	84 756 150,97	39 295 881,00	139 317,99	0,00	0,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	19 330 842,97	18 973 342,97	216 089,00	
2023	90 325 378,13	76 400 000,00	39 200 000,00	256 898,66	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 925 378,13	13 925 378,13	0,00	
2024	82 660 000,00	76 800 000,00	39 200 000,00	252 349,10	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	5 860 000,00	5 860 000,00	0,00	
2025	81 660 000,00	76 800 000,00	39 200 000,00	247 750,46	0,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	4 860 000,00	4 860 000,00	0,00	
2026	81 045 000,00	76 800 000,00	0,00	243 200,32	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 245 000,00	4 245 000,00	0,00	
2027	81 020 000,00	76 800 000,00	0,00	238 632,48	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	
2028	80 950 000,00	76 800 000,00	0,00	234 087,02	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	
2029	80 950 000,00	76 800 000,00	0,00	229 489,57	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	
2030	80 950 000,00	76 800 000,00	0,00	224 936,23	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	
2031	80 890 000,00	76 800 000,00	0,00	220 371,51	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	4 090 000,00	0,00	
2032	80 840 000,00	76 800 000,00	0,00	215 816,61	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	4 040 000,00	4 040 000,00	0,00	
2033	80 510 000,00	76 800 000,00	0,00	211 234,93	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	
2034	80 510 000,00	76 800 000,00	0,00	206 675,27	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00	3 710 000,00	0,00	
2035	80 575 000,00	76 800 000,00	0,00	202 107,42	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	3 775 000,00	3 775 000,00	0,00	
2036	80 412 000,00	76 800 000,00	0,00	197 550,36	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	3 612 000,00	3 612 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje 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	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		3.1	3				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			
z tego:														
2022	-4 672 688,08	0,00	6 722 688,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 762 714,68	2 762 714,68	0,00	3 959 973,40	1 909 973,40	
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 025 000,00	3 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	3 188 000,00	3 188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Imię i nazwisko nadwójki 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			5.1.1.2			
	4.4	w tym:		4.5		4.4.1	4.5.1	w tym:				
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	5.1	5.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 000,00	3 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 188 000,00	3 188 000,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania ^a	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x		
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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 973 000,00	0,00	227 165,12	2 989 879,80			
2023	x	x	x	x	0,00	39 273 000,00	0,00	5 910 000,00	5 910 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	36 473 000,00	0,00	6 260 000,00	6 260 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	33 723 000,00	0,00	6 510 000,00	6 510 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	30 693 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	27 663 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	24 633 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	21 603 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	18 573 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	15 483 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	12 393 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	9 303 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	6 213 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	3 183 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczące 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,21%	1,98%	7,55%	13,85%	15,09%	TAK	TAK
2023	5,87%	9,83%	12,96%	11,32%	12,56%	TAK	TAK
2024	5,98%	10,20%	13,58%	10,09%	11,33%	TAK	TAK
2025	5,76%	10,48%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2026	6,06%	10,75%	x	8,37%	8,83%	TAK	TAK
2027	5,98%	10,68%	x	8,10%	8,56%	TAK	TAK
2028	5,91%	10,63%	x	7,91%	8,37%	TAK	TAK
2029	5,84%	10,57%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2030	5,66%	10,49%	x	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2031	5,59%	10,46%	x	10,54%	10,54%	TAK	TAK
2032	5,52%	10,41%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2033	5,46%	10,35%	x	10,57%	10,57%	TAK	TAK
2034	5,41%	10,31%	x	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2035	5,26%	10,25%	x	10,46%	10,46%	TAK	TAK
2036	5,41%	10,18%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
2022	59 713,09	59 713,09	2 785 762,99	2 785 762,99	2 661 640,00	76 832,00	76 832,00			
2023	0,00	0,00	853 053,86	853 053,86	853 053,86	0,00	0,00			
2024	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			
2026	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			
2028	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			
2030	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			
2032	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			
2034	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			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydávki 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:		Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowego samorządu terytorialnego przysługujących 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
		Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: 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	
2022	1 457 541,92	1 457 541,92	1 083 610,56	15 322 520,43	79 500,00	15 243 020,43	0,00	0,00	176 390,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	11 157 076,27	0,00	11 157 076,27	0,00	0,00	173 368,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 344,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 321,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 120,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 096,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 073,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 048,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 243,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	10.7.2.1 dokonywana w formie wydatku					
2022	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 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 zaciągnięcie 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
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia 16 grudnia 2021 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 717 306,51	15 322 520,43	11 157 076,27	0,00	0,00	26 633 764,70
1.a	- wydatki bieżące				199 693,83	79 500,00	0,00	0,00	0,00	93 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 517 612,68	15 243 020,43	11 157 076,27	0,00	0,00	26 540 264,70
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr. 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				3 039 861,89	907 733,92	0,00	0,00	0,00	907 733,92
1.1.1	- wydatki bieżące				142 693,83	45 500,00	0,00	0,00	0,00	45 500,00
1.1.1.1	Folklorica - Promowanie wartości kulturowych	Szkola Podstawowa Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Nidzicy	2019	2022	142 693,83	45 500,00	0,00	0,00	0,00	45 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 897 168,06	862 233,92	0,00	0,00	0,00	862 233,92
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Napiwoda Wilkno - zad. 1 - Zrównowazony rozwój terytorialny obszarów wiejskich, ochrona środowiska naturalnego, zrównoważone zarządzanie zasobami naturalnymi poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej	Urząd Miejski w Nidzicy	2020	2022	2 897 168,06	862 233,92	0,00	0,00	0,00	862 233,92
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				28 677 444,62	14 414 786,51	11 157 076,27	0,00	0,00	25 726 030,78
1.3.1	- wydatki bieżące				57 000,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.1.1	Usługi doradcze w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzania zakupami energii elektrycznej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2020	2022	27 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.2	"Strategia Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Gminy Nidzica na lata 2022-2030 wraz z prognozą oddziaływania na środowisko oraz przeprowadzeniem strategicznej oceny oddziaływania na środowisko - Diagnostyka społeczno-gospodarczej Gminy Nidzica - Dokument strategiczny umożliwiający aplikowanie o środki w perspektywie finansowej RPO w latach 2021-2027	Urząd Miejski w Nidzicy	2021	2022	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 620 444,62	14 380 786,51	11 157 076,27	0,00	0,00	25 678 030,78
1.3.2.1	Budowa sieci wod.-kan. do Łysakowa, budowa SUW Rozdroże oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej i odcinka sieci wodociągowej w Kanigowie - Poprawa podstawowych usług z zakresu wod.-kan.	Urząd Miejski w Nidzicy	2020	2023	13 972 428,55	7 411 214,28	6 276 214,27	0,00	0,00	13 567 428,55

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa ul. Żeromskiego i przebudowa z rozbudową odcinka ul. Moniuszki w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2021	2022	95 497,90	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi od ulicy Działowskiej wraz z odwodnieniem i oświetleniem oraz budową sieci wod.-kan. w tej drodze - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców oraz poprawa podstawowych usług z zakresu wod.-kan.	Urząd Miejski w Nidzicy	2018	2022	1 703 660,20	1 619 560,20	0,00	0,00	0,00	1 619 560,20
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej od ul. Działowskiej do drogi wojewódzkiej nr 538 wraz z odwodnieniem i oświetleniem, przebudową istniejących sieci: wod-kan, gazowej, elektroenergetycznej i telekomunikacyjnej oraz budową skrzyżowania w km 117+753,76 drogi wojewódzkiej nr 538 - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców oraz poprawa podstawowych usług z zakresu wod.-kan.	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2022	4 287 631,95	2 972 351,68	0,00	0,00	0,00	2 972 351,68
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w Piątkach - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2022	2023	1 784 024,00	962 284,00	801 740,00	0,00	0,00	1 784 024,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w Piątkach (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2022	122 596,02	61 208,00	0,00	0,00	0,00	61 208,00
1.3.2.7	Budowa drogi publicznej oznaczonej z mpzp terenów w obrębie Piątki symbolami "9KDD" i "10KDD" (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2021	2022	100 000,00	74 170,00	0,00	0,00	0,00	74 170,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej 190022N Nidzica-Batoszki (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2021	2022	70 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00
1.3.2.9	Budowa dróg w Tatarach (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2021	2022	159 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Murzynowskiego (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2021	2022	53 867,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.2.11	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego w miejscowości Rozdroże wraz z infrastrukturą techniczną - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb gminnego budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2022	570 181,00	503 642,35	0,00	0,00	0,00	503 642,35
1.3.2.12	Przebudowa ul. Żurawiej (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2021	2022	45 000,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	34 500,00
1.3.2.13	Budowa pełnowymiarowej sali gimnastycznej o przy Szkole Podstawowej Nr 2 im. Michała Kajki w Nidzicy - Realizacja podstawy programowej zajęć z wychowania fizycznego oraz prowadzenie zajęć pozalekcyjnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2023	4 559 458,00	240 168,00	4 079 122,00	0,00	0,00	4 559 458,00
1.3.2.14	Rozbudowa i przebudowa budynku kina "Venus" w Nidzicy wraz z zagospodarowaniem terenu (dokumentacja projektowa) - Zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2022	360 000,00	130 688,00	0,00	0,00	0,00	130 688,00
1.3.2.15	Wykonanie prac konserwatorskich na ośmiennarzu przy ul. Nowomiejskiej-Zwirowej i Nowomiejskiej-Milej w Nidzicy - Zapewnienie warunków zabezpieczenia zabytków i jego otoczenia	Urząd Miejski w Nidzicy	2018	2022	105 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.16	Zmiana urządzenia terenu w sektorze i cmentarza komunalnego w Nidzicy, ul. Sienkiewicza, dz. Nr 138/2 obrob 6 w Nidzicy - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2022	632 100,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia 16 grudnia 2021 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NIDZICA NA LATA 2022 – 2036

UWAGI OGÓLNE:

Jednostki samorządu terytorialnego, w tym gminy od 2011 r. są zobowiązane do opracowywania wieloletnich prognoz finansowych zgodnie z przepisami art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.). WPF została sporządzona na okres od 2022 r. do 2036 r. Z art. 230 ustawy o finansach publicznych wynika, że organ stanowiący gminy podejmuje uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie później niż uchwałę budżetową i nie może uchylić uchwały obowiązującej w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie. W grudniu 2020 roku została uchwalona wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nidzica na lata 2021 – 2036, zmieniana w ciągu roku. Obecnie proponuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nidzica na lata 2022 - 2036 z trzema załącznikami sporządzonymi w aplikacji BeSTi@, udostępnionej przez Ministerstwo Finansów. Nowy wzór WPF wynika z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381). Ministerstwo Finansów opublikowało na swojej stronie internetowej metodologię opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Celem opracowania metodologii jest przedstawienie zaleceń, rekomendacji oraz praktycznych wskazówek ułatwiających przygotowanie wieloletniej prognozy finansowej (WPF) z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 2500) oraz zmian wprowadzonych ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374, z późn. zm.). W niniejszym opracowaniu wykorzystano tę metodologię.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W załączniku nr 1 do uchwały mieści się prognoza kwoty długu Gminy Nidzica na okres od 2022 roku do 2036 roku, tj. do roku, do którego zaciągnięto zobowiązania. W okresie 2022-2036 zostaną spłacone zobowiązania z tytułu przychodów budżetu (wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych w kwotach wynikających z

umów). W prognozie kwoty długu zawarto wydatki na udzielone przez Burmistrza, za zgodą Rady Miejskiej, w 2019 r. poręczenie. Poręczenie wykracza poza prognozę kwoty długu o trzy lata, czyli jest udzielone do 2039 r., jednakże jest to poręczenie niewymagalne, opisane w dalszej części niniejszych objaśnień. Zgodnie z przepisami rozporządzenia w sprawie WPF okres prognozy kwoty długu nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. Do opracowania niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica, dane na rok 2022 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2022 r. natomiast na lata 2023 – 2036 przyjęto prognozę, kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi Budżetu Państwa oraz własnymi założeniami. W dobie stanu epidemii oraz rosnącej w szybkim tempie inflacji bardzo trudno jest planować dochody i wydatki na przyszłe lata budżetowe. Trudności wynikają też ze zmieniających się bardzo szybko przepisów prawa, niedofinansowaniu zadań własnych gminy i nakładania nowych obowiązków na gminę.

DOCHODY

Założono dalszy wzrost dochodów bieżących budżetu w kolejnych latach. Na prognozowany wzrost dochodów bieżących mają wpływ planowane wyższe dochody z podatku od nieruchomości w związku z powstawaniem nowych budynków i budowli związanych z działalnością gospodarczą, dalsza podwyżka stawek podatku, z tendencją zbliżenia się do stawek górnych, wzrost pozostałych podatków lokalnych, opłat, dochodów z PIT - w związku z powstającymi nowymi zakładami w Nidzicy oraz dochodów z CIT. Przy planowaniu subwencji ogólnej oraz dotacji z budżetu państwa kierowano się dochodami uzyskiwanymi w latach ubiegłych i roku bazowym. W związku ze sprzedażą w ubiegłych latach gruntów pod inwestycje, planuje się powstanie nowych nieruchomości – budynków i budowli oraz nowych miejsc pracy.

Przyjęte kwoty dochodów bieżących i majątkowych w planie roku 2022 uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok.

W ciągu roku kwoty dotacji celowych na zadania bieżące własne i zlecone są zwiększane decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, stąd od 2023 roku zaplanowano większe dochody z tego źródła. W roku 2022 i dalszych latach, znaczącą kwotą dochodów uzyskanych w ciągu roku, będą m.in. dotacja na wypłatę producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, dotacje na programy rządowe na zadania zlecone i własne, na zasiłki, na stypendia, zwrot wydatków poniesionych ze środków funduszu sołeckiego.

Trudno jest planować dochody ze sprzedaży majątku. Założono stopniowy spadek dochodów ze sprzedaży mienia, aby prognoza była realistyczna, a dane do dochodów ze sprzedaży przyjęto na

podstawie symulacji opracowanej przez Wydział Gospodarki Mieniem Komunalnym i Rolnictwa Urzędu Miejskiego w Nidzicy w oparciu o stan posiadania mienia komunalnego. Założono wyższe dochody ze sprzedaży majątku do 2025 roku. Poza tym od 2026 r., jeżeli kolejny raz nie zmienią się przepisy ustawy o finansach publicznych, dochody ze sprzedaży mienia nie będą wchodziły do wyliczenia indywidualnego wskaźnika gminy. Istotne znaczenie dla dochodów ze sprzedaży majątku gminy w kolejnych latach będzie miało też tempo wyposażenia nieruchomości w infrastrukturę techniczną. W 2022 roku zaplanowano w ramach dochodów majątkowych kwoty jako zwroty środków europejskich na przedsięwzięcia: „Remont zamku i wzgórza zamkowego”, „Rozwój niekomercyjnej, rekreacyjnej infrastruktury w Nidzicy” oraz „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Napiwoda Wikno - zad. 1”.

WYDATKI

Przyjęte kwoty wydatków bieżących i majątkowych w zakresie prognozy 2022 roku uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2022 rok. Wydatki na 2022 rok na obsługę długu – 1.055.000,00 zł, w tym na zapłatę odsetek w kwocie 1.055.000,00 zł zaplanowano m.in. na podstawie harmonogramów spłat wcześniej wyemitowanych obligacji. W latach następnych, w pozycji wydatki na obsługę długu zaplanowano tylko kwoty na odsetki od obligacji, ponieważ nie planuje się przychodów z tytułów dłużnych. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane od 2023 r. przyjęto na poziomie zbliżonym jak 2022 r.

Zaplanowane w 2022 roku i prognozowane w latach następnych wydatki bieżące są niższe od planowanych w tym okresie dochodów bieżących, co jest spowodowane koniecznością spełnienia ustawowego wskaźnika z art. 243 w latach następnych. Na wysokość tego wskaźnika mają wpływ zrealizowane budżety lat poprzednich, wysokość rat kapitałowych i odsetek przypadających do spłaty w latach przyszłych oraz pozostałe wydatki związane ze spłatą długu. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w celu spełnienia wskaźnika powinna być jak najwyższa. W ciągu roku, a widać to po wykonanych budżetach za lata ubiegłe, Gmina wypracowuje znacznie wyższe tzw. „bieżące nadwyżki budżetowe”, niż to pierwotnie zakładano. Wzrost wydatków bieżących na oświatę w 2022 r. wynika m.in. z faktu zwiększonych kwot dotacji dla niepublicznych szkół i przedszkoli, wyższych niż w latach poprzednich wydatków na wynagrodzenia i utrzymanie obiektów szkół i sal gimnastycznych, małej liczby uczniów w oddziałach. W 2022 roku należy szczególną uwagę zwrócić na projekty organizacyjne jednostek oświatowych, tak, aby jak najmniej dokładać do zadań oświatowych ponad subwencję lub dokonać zmian w zakresie organizacyjnym szkół i przedszkoli gminnych.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi od roku 2023 wynika m.in. z faktu zaplanowania proporcjonalnie wyższych dochodów bieżących (z podatków, z subwencji, z udziałów w podatkach) przy założeniu równoczesnego dalszego niepodwyższania wydatków

bieżących, w tym zmniejszenia dofinansowania ze środków własnych do zadań oświatowych. W przeciwnym razie, w przypadku dalszego zadłużania się gminy, mogą wystąpić trudności w spłacie zobowiązań finansowych.

W ramach limitów na przedsięwzięcia, uwzględniono kwoty wydatków na przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Wykazane kwoty wynikają z zawartych umów lub przewidzianych do zawarcia; na realizowane zadania i projekty rozpoczęte przed 2022 rokiem lub planowane do rozpoczęcia w 2022 roku. W ramach przedsięwzięć wieloletnich ujęto m.in. zadania, na które w latach ubiegłych wykonano dokumentacje projektowe i będą realizowane w roku 2022 i latach następnych.

Gmina planuje składać wnioski o dofinansowanie w 2022 r. Obecnie nie wiadomo czy wnioski uzyskają dofinansowanie i nie wiadomo jaki procent będzie ono stanowiło. Zabezpieczono środki na udział własny, na ewentualną realizację zadań zawartych w składanych przez Gminę Nidzica wnioskach w ramach rezerwy celowej na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 1.184.000,00 zł.

Zaplanowano środki dla EZG „Działdowszczyzna” na zadania bieżące i spłatę zaciągniętych przez Związek zobowiązań finansowych z tytułu pożyczek. Zaplanowano też kwotę na dotacje celowe dla Powiatu Nidzickiego. W ciągu roku 2022, w ramach oszczędności po przetargach na zadaniach inwestycyjnych, będzie możliwe wprowadzanie nowych zadań inwestycyjnych lub zmniejszanie deficytu.

WYNIK

Planuje się w roku 2022 deficyt budżetu w kwocie 4.672.688,08 zł, który zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach są to środki pochodzące z otrzymanych w 2020 r. i 2021 r. dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.329.232,33 zł, zaliczki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 41.253,17 zł oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 319.500,00 zł.

Po roku 2022 przewiduje się osiągnięcie nadwyżek budżetowych, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji. W przypadku uchwalania w przyszłych latach budżetów deficytowych lub z niższą nadwyżką budżetową, trzeba będzie planować zaciąganie nowych zobowiązań pieniężnych w postaci emisji obligacji lub kredytów z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

PRZYCHODY

Na 2022 r. planowane są przychody ogółem w kwocie 6.722.688,08 zł, w tym:

I. Z niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 2.689.985,50 zł na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Są to środki pochodzące z otrzymanych w latach 2020 - 2021 dochodów na wydatki w roku 2022 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.329.232,33 zł, zaliczki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 41.253,17 zł oraz Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 319.500,00 zł.

II. Z niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 17.118,91 zł na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

III. Z wolnych środków w kwocie 4.015.583,67 zł jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Z przewidywanego wykonania budżetu za 2021 r. wynika, że będą wolne środki wynikające z rozliczenia wyemitowanych obligacji z lat ubiegłych w kwocie jak wyżej. Środki wolne będą pochodziły m.in. z następujących tytułów: z nierozwiązanych rezerw celowych, niewydatkowanych zaplanowanych środków na poręczenie, oszczędności na wydatkach na wynagrodzenia, z przyznanych środków z rezerwy subwencji ogólnej na 2021 r. oraz uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021 r.

W przypadku pojawienia się wyższej kwoty wolnych środków niż ww., po sporządzeniu sprawozdania za 2021 r., będzie mógł być zmieniony plan budżetu na 2022 r., zgodnie z propozycją przedstawioną przez organ wykonawczy.

ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych. W 2022 r. do spłaty będzie kwota 2.050.000,00 zł – wykup w Banku PKO PB S.A. następujących serii obligacji:

seria G12 – 1.300.000,00 zł – 26.06.2022 r.;

seria E13 – 100.000,00 zł – 28.08.2022 r.;

seria H11 – 500.000,00 zł – 24.10.2022 r.;

seria R18 – 50.000,00 zł – 25.11.2022 r.;

seria A16 – 100.000,00 zł – 25.11.2022 r.

Od 2023 r. do 2036 r. w pozycji rozchody uwzględniono planowane kwoty wykupu obligacji wg zawartych umów.

KWOTA DŁUGU

Planowane na 31.12.2022 r. zadłużenie Gminy w kwocie ogółem 41.973.000,00 zł. Szczegółowo zadłużenie kształtować się powinno następująco:

1. Wyemitowane w 2011 roku obligacje komunalne - kwota długu 400.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria I11 – 400.000,00 zł – 2023 r.
2. Wyemitowane w 2012 roku obligacje komunalne - kwota długu 1.800.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria H12 – 1.300.000,00 zł – 2023 r.; seria I12 – 500.000,00 zł – 2024 r.
3. Wyemitowane w 2013 roku obligacje komunalne - kwota długu 400.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria F13 – 100.000,00 zł – 2023 r.; seria G13 – 300.000,00 zł – 2024 r.
4. Wyemitowane w 2016 roku obligacje komunalne - kwota długu 3.550.000,00 zł z planowanymi terminami wykupu w poszczególnych latach: seria B16 – 100.000,00 zł – 2023 r.; seria C16 – 450.000,00 zł – 2024 r.; seria D16 – 600.000,00 zł – 2024 r.; seria E16 – 650.000,00 zł – 2025 r.; seria F16 – 200.000,00 zł – 2025 r. seria G16 – 350.000,00 zł – 2025 r. seria H16 – 1.200.000,00 zł – 2026 r.
5. Wyemitowane w 2017 r. obligacje komunalne - kwota długu 8.000.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria A17 – 100.000,00 zł – 2023 r.; seria B17 – 50.000,00 zł – 2024 r.; seria C17 – 100.000,00 zł – 2024 r.; seria D17 – 100.000,00 zł – 2025 r.; seria E17 – 550.000,00 zł – 2025 r.; seria F17 – 650.000,00 zł – 2026 r.; seria G17 – 1.650.000,00 zł – 2027 r.; seria H17 – 1.600.000,00 zł – 2028 r.; seria I17 – 600.000,00 zł – 2029 r.; seria J17 – 1.000.000,00 zł – 2029 r.; seria K17 – 1.600.000,00 zł – 2030 r.
6. Wyemitowane w 2018 r. obligacje komunalne – kwota długu 12.088.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria A18 – 100.000,00 zł – 2024 r.; seria B18 – 200.000,00 zł – 2025 r.; seria C18 – 250.000,00 zł – 2026 r.; seria D18 – 450.000,00 zł – 2027 r.; seria E18 – 500.000,00 zł – 2028 r.; seria F18 – 500.000,00 zł – 2029 r.; seria G18 – 500.000,00 zł – 2030 r.; seria H18 - 1.740.000,00 zł – 2031 r.; seria I18 – 1.740.000,00 zł – 2032 r.; seria J18 – 1.740.000,00 zł – 2033 r.; seria K18 – 1.740.000,00 zł – 2034 r.; seria L18 - 1.740.000,00 zł – 2035 r.; seria M18 - 888.000,00 zł – 2036 r.
7. Wyemitowane w 2018 r. obligacje komunalne w kwocie 2.100.000,00 zł, z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria S18 – 700.000,00 zł – 2023 r.; seria T18 – 700.000,00 zł – 2024 r.; seria U18 – 700.000,00 zł – 2025 r.;
8. Wyemitowane w 2019 roku obligacje komunalne w kwocie 6.850.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria A19 – 600.000,00 zł – 2026 r.; seria B19 – 600.000,00 zł – 2027 r.; seria C19 – 300.000,00 zł – 2028 r.; seria D19 – 300.000,00 zł – 2028 r.; seria E19 – 600.000,00 zł – 2029 r.; seria F19 – 100.000,00 zł – 2030 r.; seria G19 – 100.000,00 zł – 2030 r.; seria H19 – 400.000,00 zł – 2030 r.; seria I19 – 600.000,00 zł – 2031 r.; seria J19 – 600.000,00 zł – 2032 r.; seria K19 – 600.000,00 zł – 2033 r.; seria L19 – 600.000,00 zł – 2034 r.; seria M19 – 600.000,00 zł – 2035 r.; seria N19 – 850.000,00 zł – 2036 r.

Agentem emisji obligacji wyszczególnionych w pkt. 1-9 jest Bank PKO BP S.A. w Warszawie

9. Wyemitowane w 2020 r. obligacje komunalne w kwocie 3.750.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria A20 – 330.000,00 zł – 2026 r.; A20 – 330.000,00 zł – 2027 r.; A20 – 330.000,00 zł – 2028 r.; A20 – 330.000,00 zł – 2029 r.; A20 – 330.000,00 zł – 2030 r.; seria B20 – 250.000,00 zł – 2031 r.; seria B20 – 250.000,00 zł – 2032 r.; seria B20 – 250.000,00 zł – 2033 r.; seria B20 – 250.000,00 zł – 2034 r.; seria C20 – 550.000,00 zł – 2035 r.; seria C20 – 550.000,00 zł – 2036 r.

Do obsługi emisji wybrano w 2020 r. Dom Maklerski Banku BPS S.A. w Warszawie.

10. Wyemitowane w 2021 r. obligacje komunalne w kwocie 3.035.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria A21 – 1.000.000,00 zł, w tym wykupy: 500.000,00 zł w 2031 r., 500.000,00 zł w 2032 r.; 500.000,00 zł w 2033 r.; 500.000,00 zł w 2034 r.; seria B21 – 135.000,00 zł – 2035 r.; seria C21 – 900.000,00 zł – 2036 r.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku w WPF jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związku, do którego należy gmina, tj. EZG „Działdowszczyzna”. Długi te uwzględnia się jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku zawiera wyemitowane w kolejnych latach obligacje komunalne. Prognoza kwoty długu nie narusza zasady określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych, dodano przypadające do spłaty w okresie od 2022 do 2030 roku kwoty zobowiązań związku współtworzonego tj. Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie (raty pożyczek i odsetki). Zgodnie z otrzymanym w 2020 r. zawiadomieniem. Gmina Nidzica jest zobowiązana w latach 2022 – 2030 dokonać wpłat z tego tytułu do EZG „Działdowszczyzna” w kwocie ogółem 1.415.003,00 zł, na którą składają się:

Lata	Kwota długu ogółem	z tego	
		raty pożyczki	odsetki
2022	176.390,00	151.670,00	24.720,00
2023	173.368,00	151.670,00	21.698,00
2024	170.344,00	151.670,00	18.674,00
2025	167.321,00	151.670,00	15.651,00
2026	164.120,00	151.670,00	12.450,00
2027	161.096,00	151.670,00	9.426,00

2028	158.073,00	151.670,00	6.403,00
2029	155.048,00	151.669,00	3.379,00
2030	89.243,00	88.354,00	889,00
Razem	1.415.003,00	1.301.713,00	113.290,00

Jest to dług już zaciągnięty przez Związek i dotyczy pożyczek:

- a) na budowę kwatery balastu nr 3 na składowisku w Zakrzewie II etap – całkowita spłata w 2022 r.
- b) na modernizację kompostowni w Zakrzewie - całkowita spłata w 2029 r.
- c) na modernizację linii sortowniczej - całkowita spłata w 2030 r.

WYDATKI NA PORECZENIA

Zgodnie z art. 94 ustawy o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego mogą udzielać poręczeń i gwarancji, które są udzielane na określony czas i do określonej kwoty. Zaplanowane wydatki z tytułu poręczeń nie podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Gmina Nidzica w 2019 r. udzieliła Bankowi Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie poręczenia do kwoty 3.978.556,95 zł, do 2039 roku za zobowiązania z tytułu kredytu inwestycyjnego w kwocie 12.836.193,34 zł udzielonego Zespołowi Opieki Zdrowotnej w Nidzicy. ZOZ wybrał Bank Gospodarstwa Krajowego w Olsztynie na usługę finansowania w formie kredytu bankowego długoterminowego w kwocie 12.836.193,34 zł z przeznaczeniem na „Rozbudowę i doposażenie budynku Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na potrzeby udzielania świadczeń zdrowotnych dla osób starszych i niepełnosprawnych – utworzenie Oddziału Geriatrycznego oraz pracowni TK”. Wydatki bieżące na poręczenia zaplanowano w poszczególnych latach budżetowych (w zł), zgodnie z załącznikiem do podpisanego przez Burmistrza Oświadczenia:

ROK	KWOTA PORECZENIA
2022	139 317,99
2023	256 898,66
2024	252 349,10
2025	247 750,46
2026	243 200,32
2027	238 632,48
2028	234 087,02
2029	229 489,57
2030	224 936,23
2031	220 371,51
2032	215 816,61
2033	211 234,93

2034	206 675,27
2035	202 107,42
2036	197 550,36
2037	192 974,03
2038	188 409,09
2039	122 147,61
X	3 823 948,66

Środki w ww. kwotach zabezpieczono w budżecie 2022 roku i prognozie na lata 2023-2036 na ewentualną spłatę poręczenia spłaty kredytu wraz z odsetkami dla ZOZ w Nidzicy, w przypadku, gdyby nie dokonywał on terminowej spłaty zobowiązań. W gminie są to zobowiązania warunkowe i wynikają z podpisanej umowy (oświadczenia) z bankiem udzielającym kredytu ZOZ-owi. Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie WPF, przywołanym na wstępie niniejszych objaśnień, 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. Wobec powyższego w załączniku nr 1 zamieszczono kwoty na poręczenia do 2036 roku (do końca prognozy kwoty długu) a kwoty na lata 2037-2039 zamieszczono w niniejszych objaśnieniach jak wyżej.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W załączniku nr 2 zaplanowano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, kontynuowane z lat ubiegłych i planowane do realizacji do 2023 r. Przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych, to zadania inwestycyjne, na realizację których zawarto umowy w roku ubiegłym lub na które wykonano dokumentacje projektowe w latach ubiegłych, a na 2022 rok zostaną zlecone do wykonania roboty budowlane. Opis poszczególnych przedsięwzięć inwestycyjnych znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok. Kwoty na przedsięwzięcia po przetargach mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. Przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących stanowią kontynuację z poprzedniej wieloletniej prognozy finansowej.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, na przestrzeni analizowanych lat, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych zostanie spełniony we wszystkich latach prognozy.

