

Projekt

z dnia

Zatwierdzony przez *Jurek Kosmala*

BURMISTRZ NIDZIC

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W NIDZICY

z dnia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2023 - 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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. W uchwale Nr LXIV/792/2022 Rady Miejskiej w Nidzicy z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2023 - 2036 wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa, który otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informację o kształtowaniu się długu na lata 2023 - 2036 określoną w załączniku nr 1.

§ 3. Objasnienia zmienianych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica na lata 2023 - 2036 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nidzicy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Tadeusz Danielczyk

SKARBNIK MIASTA

Agnieszka Jastrzębowska

Sprawdzono pod względem
formalno - prawnym

Ewa Moszczyńska
RADCA PRAWNY

06.11.2023r.

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz, dodaje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Wydutki bieżące ^x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	w tym:			Wydutki majątkowe ^x	w tym:	
								2.1.1	2.1.2	2.1.2.1		2.1.3	2.1.3.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	131 248 090,60	95 668 403,46	45 560 512,41	0,00	0,00	3 566 690,00	0,00	0,00	0,00	35 579 687,14	28 884 258,39	1 280 797,20	
2024	116 918 954,86	90 725 603,10	47 308 664,00	252 349,10	0,00	2 373 078,00	0,00	0,00	0,00	26 193 351,76	1 164 459,90	0,00	
2025	104 286 102,10	93 071 819,46	48 917 159,00	247 750,46	0,00	1 850 861,00	0,00	0,00	0,00	11 214 282,64	423 036,54	0,00	
2026	95 679 417,32	91 434 417,32	50 433 591,00	243 200,32	0,00	1 380 176,00	0,00	0,00	0,00	4 245 000,00	0,00	0,00	
2027	97 760 713,00	93 540 713,00	51 870 948,00	238 632,48	0,00	963 861,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	0,00	0,00	
2028	100 544 793,00	96 394 793,00	53 323 335,00	234 087,02	0,00	558 146,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	0,00	
2029	103 430 048,00	99 280 048,00	54 803 058,00	229 489,57	0,00	401 180,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	0,00	
2030	106 290 158,00	102 140 158,00	56 310 142,00	153 332,75	0,00	370 880,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	0,00	
2031	109 117 492,00	105 027 492,00	57 858 671,00	0,00	0,00	290 280,00	0,00	0,00	0,00	4 090 000,00	0,00	0,00	
2032	111 972 406,00	107 932 406,00	59 435 320,00	0,00	0,00	259 380,00	0,00	0,00	0,00	4 040 000,00	0,00	0,00	
2033	114 622 848,00	110 912 848,00	61 025 215,00	0,00	0,00	228 480,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00	0,00	0,00	
2034	117 513 170,00	113 803 170,00	62 642 383,00	0,00	0,00	147 580,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00	0,00	0,00	
2035	120 451 447,00	116 676 447,00	64 286 746,00	0,00	0,00	97 005,00	0,00	0,00	0,00	3 775 000,00	0,00	0,00	
2036	123 097 715,00	119 485 715,00	65 968 201,00	0,00	0,00	35 940,00	0,00	0,00	0,00	3 612 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	0,00	12 404 763,53	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 606 399,69	1 606 399,69	6 798 363,84	6 098 363,84	
2024	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 730 000,00	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	
2028	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	3 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	3 688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 730 000,00	3 730 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 590 000,00	3 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 525 000,00	3 525 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 688 000,00	3 688 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrownoważenia 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	środkami nowego zobowiązania	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 273 000,00	0,00	33 498,68	8 438 262,21			
2024	x	x	x	x	0,00	42 473 000,00	0,00	1 564 459,90	1 564 459,90			
2025	x	x	x	x	0,00	38 423 000,00	0,00	3 373 036,54	3 373 036,54			
2026	x	x	x	x	0,00	34 693 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	31 663 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	28 633 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	25 103 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	21 573 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	17 983 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	14 393 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	10 803 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	7 213 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	3 688 000,00	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 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 wiaśletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1		
				8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	4,77%	3,99%	5,70%	15,88%	16,52%	TAK	TAK	
2024	6,62%	4,94%	8,92%	13,72%	14,37%	TAK	TAK	
2025	7,19%	6,26%	x	12,96%	13,61%	TAK	TAK	
2026	6,37%	10,37%	x	7,75%	8,55%	TAK	TAK	
2027	5,00%	8,96%	x	7,42%	8,22%	TAK	TAK	
2028	4,40%	8,26%	x	6,99%	7,79%	TAK	TAK	
2029	4,64%	7,86%	x	6,64%	7,45%	TAK	TAK	
2030	4,41%	7,63%	x	7,23%	7,23%	TAK	TAK	
2031	4,02%	7,35%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK	
2032	3,89%	7,13%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK	
2033	3,76%	6,92%	x	8,22%	8,22%	TAK	TAK	
2034	3,59%	6,67%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK	
2035	3,40%	6,47%	x	7,40%	7,40%	TAK	TAK	
2036	3,42%	6,27%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	Dochoły 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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				
2023	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2023							411 738,81					

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych			
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2
2023	343 392,11	343 392,11	343 392,11	24 549 305,02	415 686,81	24 133 618,21	0,00	0,00	103 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	26 203 351,76	10 000,00	26 193 351,76	0,00	0,00	101 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 224 282,64	10 000,00	11 214 282,64	0,00	0,00	99 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	98 199,00	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	96 403,00	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	94 607,00	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	92 811,00	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	91 015,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:													
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki wymagających z lat poprzednich, tzn. niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowa z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych wydatkach dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x			
						10.7	10.6					10.7.1	10.7.2	10.7.2.1
10.7	10.6	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
2023	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2025	0,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	3 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00
2034	0,00	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	0,00
2035	0,00	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	0,00
2036	0,00	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	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 łazek pożyczki 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej 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 odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 921 869,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 78 130,81 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 000 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 78 130,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 78 130,81 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 704 763,53 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	123 465 196,26	-3 921 869,19	119 543 327,07
Dochody bieżące	95 623 771,33	+78 130,81	95 701 902,14
Pozostałe	41 558 673,33	+78 130,81	41 636 804,14
Dochody majątkowe	27 841 424,93	-4 000 000,00	23 841 424,93
Sprzedaż majątku	4 204 546,81	-2 574 700,00	1 629 846,81
Wydatki ogółem	131 169 959,79	+78 130,81	131 248 090,60
Wydatki bieżące	95 590 272,65	+78 130,81	95 668 403,46
Wynagrodzenia i pochodne	45 797 465,65	-236 953,24	45 560 512,41
Pozostałe wydatki bieżące	46 206 117,00	+315 084,05	46 521 201,05
Wynik budżetu	-7 704 763,53	-4 000 000,00	-11 704 763,53

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	92 090 063,00	+200 000,00	92 290 063,00
2025	96 244 856,00	+200 000,00	96 444 856,00
2026	98 734 417,32	+200 000,00	98 934 417,32
2027	100 140 713,00	+200 000,00	100 340 713,00
2028	103 044 793,00	+150 000,00	103 194 793,00
2029	105 930 048,00	+150 000,00	106 080 048,00
2030	108 790 158,00	+150 000,00	108 940 158,00
2031	111 727 492,00	+100 000,00	111 827 492,00
2032	114 632 406,00	+100 000,00	114 732 406,00
2033	117 612 848,00	+100 000,00	117 712 848,00
2034	120 553 170,00	+50 000,00	120 603 170,00
2035	123 446 447,00	+30 000,00	123 476 447,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	380 000,00	+500 000,00	880 000,00
2030	380 000,00	+500 000,00	880 000,00
2031	380 000,00	+500 000,00	880 000,00
2032	330 000,00	+500 000,00	830 000,00
2033	0,00	+500 000,00	500 000,00
2034	0,00	+500 000,00	500 000,00
2035	0,00	+500 000,00	500 000,00
2036	0,00	+500 000,00	500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	90 525 603,10	+200 000,00	90 725 603,10
2025	92 871 819,46	+200 000,00	93 071 819,46
2026	91 234 417,32	+200 000,00	91 434 417,32
2027	93 340 713,00	+200 000,00	93 540 713,00
2028	96 244 793,00	+150 000,00	96 394 793,00
2029	99 130 048,00	+150 000,00	99 280 048,00
2030	101 990 158,00	+150 000,00	102 140 158,00
2031	104 927 492,00	+100 000,00	105 027 492,00
2032	107 832 406,00	+100 000,00	107 932 406,00
2033	110 812 848,00	+100 000,00	110 912 848,00
2034	113 753 170,00	+50 000,00	113 803 170,00
2035	116 646 447,00	+30 000,00	116 676 447,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 173 078,00	+200 000,00	2 373 078,00
2025	1 650 861,00	+200 000,00	1 850 861,00
2026	1 180 176,00	+200 000,00	1 380 176,00
2027	763 861,00	+200 000,00	963 861,00
2028	408 146,00	+150 000,00	558 146,00
2029	251 180,00	+150 000,00	401 180,00
2030	220 880,00	+150 000,00	370 880,00
2031	190 280,00	+100 000,00	290 280,00
2032	159 380,00	+100 000,00	259 380,00
2033	128 480,00	+100 000,00	228 480,00
2034	97 580,00	+50 000,00	147 580,00
2035	67 005,00	+30 000,00	97 005,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica:

1. Przychody zwiększono o 4 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 4 000 000,00 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 404 763,53	+4 000 000,00	12 404 763,53
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nidzica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nidzica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	700 000,00	0,00	700 000,00
2024	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00
2025	4 050 000,00	0,00	4 050 000,00
2026	3 730 000,00	0,00	3 730 000,00
2027	3 030 000,00	0,00	3 030 000,00
2028	3 030 000,00	0,00	3 030 000,00
2029	3 030 000,00	500 000,00	3 530 000,00
2030	3 030 000,00	500 000,00	3 530 000,00
2031	3 090 000,00	500 000,00	3 590 000,00
2032	3 090 000,00	500 000,00	3 590 000,00
2033	3 090 000,00	500 000,00	3 590 000,00
2034	3 090 000,00	500 000,00	3 590 000,00
2035	3 025 000,00	500 000,00	3 525 000,00
2036	3 188 000,00	500 000,00	3 688 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 000 000,00 zł. Splatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2023-2036. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram splaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 8. Harmonogram splaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splatą / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2023	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2024	4 000 000,00	-	0,00	4 000 000,00
2025	4 000 000,00	-	0,00	4 000 000,00
2026	4 000 000,00	-	0,00	4 000 000,00
2027	4 000 000,00	-	0,00	4 000 000,00
2028	4 000 000,00	-	0,00	4 000 000,00
2029	4 000 000,00	-	500 000,00	3 500 000,00
2030	3 500 000,00	-	500 000,00	3 000 000,00
2031	3 000 000,00	-	500 000,00	2 500 000,00
2032	2 500 000,00	-	500 000,00	2 000 000,00
2033	2 000 000,00	-	500 000,00	1 500 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2034	1 500 000,00	-	500 000,00	1 000 000,00
2035	1 000 000,00	-	500 000,00	500 000,00
2036	500 000,00	-	500 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,77%	15,88%	TAK	16,52%	TAK
2024	6,62%	13,72%	TAK	14,37%	TAK
2025	7,19%	12,96%	TAK	13,61%	TAK
2026	6,37%	7,75%	TAK	8,55%	TAK
2027	5,00%	7,42%	TAK	8,22%	TAK
2028	4,40%	6,99%	TAK	7,79%	TAK
2029	4,64%	6,64%	TAK	7,45%	TAK
2030	4,41%	7,23%	TAK	7,23%	TAK
2031	4,02%	7,75%	TAK	7,75%	TAK
2032	3,89%	8,10%	TAK	8,10%	TAK
2033	3,76%	8,22%	TAK	8,22%	TAK
2034	3,59%	7,73%	TAK	7,73%	TAK
2035	3,40%	7,40%	TAK	7,40%	TAK
2036	3,42%	7,15%	TAK	7,15%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nidzica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

