

**UCHWAŁA NR XXXIII/433/2020
RADY MIEJSKIEJ W NIDZICY**

z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2021 - 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.) Rada Miejska w Nidzicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nidzica na lata 2021-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2024 zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Informację o kształtowaniu się długu na lata 2021 - 2036 określoną w załączniku nr 1.
4. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica na lata 2021 - 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 XX/252/2019 z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2020 - 2036 wraz z

dokonanymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nidzicy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Tadeusz Danielczyk

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIII/433/2020
z dnia 2020-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	102 292 362,01	94 882 911,49	14 576 215,00	450 000,00	27 083 979,00	31 942 940,49	20 829 777,00	14 000 000,00	7 409 450,52	3 257 509,00	4 141 941,52
2022	100 853 800,00	97 900 000,00	14 900 000,00	450 000,00	28 000 000,00	33 000 000,00	21 550 000,00	14 600 000,00	2 953 800,00	1 880 000,00	1 073 800,00
2023	102 019 547,00	98 950 000,00	15 000 000,00	450 000,00	28 500 000,00	33 000 000,00	22 000 000,00	15 200 000,00	3 069 547,00	2 100 000,00	969 547,00
2024	99 970 000,00	98 950 000,00	15 000 000,00	450 000,00	28 500 000,00	33 000 000,00	22 000 000,00	16 000 000,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00
2025	100 200 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	99 675 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00
2027	99 650 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2028	99 630 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00
2029	99 630 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00
2030	99 580 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2031	99 580 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2032	99 200 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	99 200 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	99 200 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	99 200 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	99 200 000,00	99 200 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	108 085 967,76	93 936 926,64	38 707 385,00	77 599,96	0,00	790 500,00	0,00	0,00	0,00	14 149 041,12	12 437 041,12	220 828,43
2022	98 803 800,00	95 050 000,00	38 800 000,00	139 317,99	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	3 753 800,00	3 753 800,00	0,00
2023	99 319 547,00	95 100 000,00	38 800 000,00	256 898,66	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 219 547,00	4 219 547,00	0,00
2024	97 170 000,00	95 100 000,00	38 800 000,00	252 349,10	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00
2025	97 450 000,00	95 100 000,00	0,00	247 750,46	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00
2026	96 645 000,00	95 100 000,00	0,00	243 200,32	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 545 000,00	0,00	0,00
2027	96 620 000,00	95 100 000,00	0,00	238 632,48	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00
2028	96 600 000,00	95 100 000,00	0,00	234 087,02	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2029	96 600 000,00	95 100 000,00	0,00	229 489,57	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2030	96 550 000,00	95 100 000,00	0,00	224 936,23	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00
2031	96 490 000,00	95 100 000,00	0,00	220 371,51	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	0,00
2032	96 110 000,00	95 100 000,00	0,00	215 816,61	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00
2033	96 110 000,00	95 100 000,00	0,00	211 234,93	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00
2034	96 110 000,00	95 100 000,00	0,00	206 675,27	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00
2035	96 175 000,00	95 100 000,00	0,00	202 107,42	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	0,00	0,00
2036	96 012 000,00	95 100 000,00	0,00	197 550,36	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	912 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-5 793 605,75	0,00	8 943 605,75	3 035 000,00	285 000,00	3 083 696,00	3 083 696,00	2 824 909,75	2 424 909,75
2022	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	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
2025	2 750 000,00	2 750 000,00	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
2027	3 030 000,00	3 030 000,00	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
2029	3 030 000,00	3 030 000,00	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
2031	3 090 000,00	3 090 000,00	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
2033	3 090 000,00	3 090 000,00	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
2035	3 025 000,00	3 025 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	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
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	2 750 000,00	2 750 000,00	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
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	3 030 000,00	3 030 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 025 000,00	3 025 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 023 000,00	0,00	945 984,85	6 854 590,60
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	41 973 000,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	39 273 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	36 473 000,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 723 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 693 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 663 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 633 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 603 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 573 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 483 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 393 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 303 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 213 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 188 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00

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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,78%	2,75%	7,92%	14,16%	15,39%	TAK	TAK
2022	4,84%	5,55%	8,44%	11,74%	12,97%	TAK	TAK
2023	5,83%	6,90%	10,08%	9,51%	10,75%	TAK	TAK
2024	5,95%	6,88%	8,43%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2025	5,79%	7,19%	x	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2026	6,11%	7,10%	x	7,14%	7,12%	TAK	TAK
2027	6,02%	7,02%	x	6,35%	6,32%	TAK	TAK
2028	5,95%	6,96%	x	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2029	5,87%	6,90%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2030	5,67%	6,81%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2031	5,59%	6,78%	x	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2032	5,52%	6,72%	x	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2033	5,46%	6,66%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2034	5,40%	6,62%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2035	5,24%	6,56%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2036	5,40%	6,48%	x	6,72%	6,72%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	77 896,49	77 896,49	77 896,49	4 141 941,52	4 141 941,52	3 727 747,36	69 374,48	69 374,48	69 374,48
2022	0,00	0,00	0,00	1 073 800,00	1 073 800,00	1 053 433,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	969 547,00	969 547,00	969 547,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	4 213 817,83	4 213 817,83	1 768 131,90	9 265 978,71	78 374,48	9 187 604,23	0,00	0,00	249 480,00	0,00
2022	2 279 995,25	2 279 995,25	969 547,00	3 211 125,25	9 000,00	3 202 125,25	0,00	0,00	200 909,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 870,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 744,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 400,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 057,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 732,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 406,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 062,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 179,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 288 000,00	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 wyliczaniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIII/433/2020
z dnia 2020-12-17

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 031 521,59	9 265 978,71	3 211 125,25	0,00	0,00	12 477 103,96
1.a	- wydatki bieżące				294 772,57	78 374,48	9 000,00	0,00	0,00	87 374,48
1.b	- wydatki majątkowe				17 736 749,02	9 187 604,23	3 202 125,25	0,00	0,00	12 389 729,48
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:				10 905 181,82	4 185 278,71	2 279 995,25	0,00	0,00	6 465 273,96
1.1.1	- wydatki bieżące				267 772,57	69 374,48	0,00	0,00	0,00	69 374,48
1.1.1.1	Maths Around Us - Matematyka Wokół Nas w ramach programu Erasmus+ - Poprawa umiejętności poprzez postrzeganie zagadnień matematycznych w otaczających uczniów świecie, zachęcanie ich do dokładania starań do rozwiązywania zadań matematycznych, znajdowanie podobieństw i różnic między różnymi środowiskami sześciu uczestniczących szkół	Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Nidzicy	2018	2021	125 078,74	18 556,78	0,00	0,00	0,00	18 556,78
1.1.1.2	Folklorica - Promowanie wartości kulturowych	Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Nidzicy	2019	2021	142 693,83	50 817,70	0,00	0,00	0,00	50 817,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 637 409,25	4 115 904,23	2 279 995,25	0,00	0,00	6 395 899,48
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Napiwoda Wikno - zad. 1 - Zrównoważony rozwój terytorialny obszarów wiejskich, ochrona środowiska naturalnego, zrównoważone zarządzanie zasobami naturalnymi poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej	Urząd Miejski w Nidzicy	2020	2022	4 643 695,25	2 350 000,00	2 279 995,25	0,00	0,00	4 629 995,25
1.1.2.2	Remont zamku i wzgórza zamkowego w Nidzicy - Wzrost potencjału turystycznego poprzez ochronę i zachowanie dziedzictwa kulturowego - z zamku	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2021	5 993 714,00	1 765 904,23	0,00	0,00	0,00	1 765 904,23
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				7 126 339,77	5 080 700,00	931 130,00	0,00	0,00	6 011 830,00
1.3.1	- wydatki bieżące				27 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	18 000,00
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	9 000,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 099 339,77	5 071 700,00	922 130,00	0,00	0,00	5 993 830,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kanigowie (dokumentacja projektowa) - Poprawa podstawowych usług z zakresu wod.-kan.	Urząd Miejski w Nidzicy	2020	2021	150 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00

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						
1.3.2.2	Budowa drogi od ulicy Dubieńskiej do ulicy Działdowskiej 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	2 233 446,00	1 647 800,00	414 120,00	0,00	0,00	2 061 920,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej od ul. Działdowskiej 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	1 513 642,00	946 100,00	508 010,00	0,00	0,00	1 454 110,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 190587N (ul. Rzemieśnicza) w Nidzicy - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2021	394 650,91	368 500,00	0,00	0,00	0,00	368 500,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi gminnej nr 190005N Piątki -Borowy Młyn - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2021	730 937,57	649 500,00	0,00	0,00	0,00	649 500,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Rataja w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2020	2021	73 100,00	43 100,00	0,00	0,00	0,00	43 100,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 190501N (ul. 1 Maja) w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie miasta	Urząd Miejski w Nidzicy	2020	2021	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Zmiana urządzenia terenu w sektorze I cmentarza komunalnego w Nidzicy, ul. Sienkiewicza, dz. Nr 138/2 obręb 6 w Nidzicy - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2021	532 100,00	250 700,00	0,00	0,00	0,00	250 700,00
1.3.2.9	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Dostęp do nowoczesnej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Nidzicy	2020	2021	80 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Poprawa efektywności energetycznej budynku, zmniejszenie strat ciepła i zapotrzebowania na energię, optymalizacja kosztów eksploatacyjnych budynku	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Nidzicy	2020	2021	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Michała Kajki w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Poprawa efektywności energetycznej budynku, zmniejszenie strat ciepła i zapotrzebowania na energię, optymalizacja kosztów eksploatacyjnych budynku	Szkoła Podstawowa Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Nidzicy	2020	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Przebudowa z rozbudową budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Michała Kajki w Nidzicy polegająca na rozbiorce istniejącej i budowie nowej Sali gimnastycznej z zapleczem sanitarnym wraz z infrastrukturą techniczną - Realizacja podstawy programowej zajęć z wychowania fizycznego oraz prowadzenie zajęć pozalekcyjnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2021	221 000,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00
1.3.2.13	Wykonanie izolacji przeciwwilgociowej ścian pomieszczeń piwnicznych wewnątrz budynku MOPS ul. Kolejowa 5 - Zapobieganie dalszej dewastacji fundamentów budynku oraz zabezpieczenie pomieszczeń piwnicznych przed zalewaniem i wilgocią	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nidzicy	2020	2021	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia drogowego w Magdaleńcu (IV etap) - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Miejski w Nidzicy	2014	2021	21 532,59	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	Budowa oświetlenia drogowego w Grzegórkach (II etap) - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2021	34 069,41	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

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						
1.3.2.16	Budowa oświetlenia drogowego w Nibork Drugi (II etap) - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Miejski w Nidzicy	2018	2021	21 660,27	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.17	Wykonanie prac konserwatorskich na cmentarzu przy ul. Nowomiejskiej-Żwirowej i Nowomiejskiej-Miłej w Nidzicy - Zapewnienie warunków zabezpieczenia zabytków i jego otoczenia	Urząd Miejski w Nidzicy	2018	2021	143 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00
1.3.2.18	Budowa kompleksu sportowego - Skatepark przy ul. Mickiewicza - Rozwój rekreacji, sportu i aktywnego wypoczynku	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Nidzicy	2020	2021	300 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.19	Budowa chodnika w Napiwodzie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2018	2021	163 905,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.20	Budowa drogi gminnej w Piątkach - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2019	2021	186 296,02	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały Nr XXXIII/433/2020
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia 17 grudnia 2020 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NIDZICA NA LATA 2021 - 2036

UWAGI OGÓLNE:

Jednostki samorządu terytorialnego (JST) 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 (Dz.U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.). Gmina jest zobowiązana do opracowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) zgodnie z przepisami art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. WPF została sporządzona na okres od 2021 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 2019 roku została uchwalona wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nidzica na lata 2019 – 2036, zmieniana w ciągu roku. Obecnie proponuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nidzica na lata 2021 - 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 szczególności art. 15zoa-15zoc. 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 2021 roku do 2036 roku, tj. do roku, do którego zaciągnięto zobowiązania. W okresie 2021-2036 zostaną spłacone zobowiązania z tytułu przychodów budżetu (wyemitowanych obligacji w latach 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 2021 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2021 r. natomiast na lata 2022 – 2036 przyjęto prognozę, kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi Budżetu Państwa oraz własnymi założeniami. W dobie stanu epidemii w kroju i za granicą jest bardzo trudno 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 2021 uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok.

W ciągu roku kwoty dotacji celowych na zadania bieżące własne i zlecone są zwiększane decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, stąd od 2022 roku zaplanowano większe dochody z tego źródła. W roku 2021 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 2021 roku zaplanowano w ramach dochodów majątkowych: kwoty jako zwroty i zaliczki środków europejskich m.in. na przewidziane do realizacji przedsięwzięcie Remont zamku i wzgórza zamkowego w Nidzicy oś priorytetowa 6. Kultura i dziedzictwo, działanie 6.1. Infrastruktura kultury, poddziałanie 6.1.1 Dziedzictwo kulturowe oraz realizowane w 2020 r. przedsięwzięcie Rewitalizacja centrum miasta Nidzica – przebudowa rynku w centrum Nidzicy oś priorytetowa 8. Obszary wymagające rewitalizacji, działanie 8.1. Rewitalizacja obszarów miejskich. W latach 2022-2023 zaplanowano dochody majątkowe jako refundację na przewidziane do realizacji przedsięwzięcie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Napiwoda Wikno - zad. 1”, w tym 1.017.800,00 zł w 2022 r. i 969.547,00 zł w 2023 r.

WYDATKI

Przyjęte kwoty wydatków bieżących i majątkowych w zakresie prognozy 2021 roku uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok. Wydatki na 2021 rok na obsługę długu – 790.500,00 zł, w tym na zapłatę odsetek w kwocie 750.000,00 zł zaplanowano m.in. na podstawie harmonogramów spłat wcześniej wyemitowanych obligacji i planowanych w 2021 roku emisji nowych obligacji w kwocie 3.035.000,00 zł z przeznaczeniem na: spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 2.750.000,00 zł i finansowanie planowanego deficytu - 285.000,00 zł. Na ewentualne prowizje, obsługę emitowanych w 2021 r. zobowiązań z tytułu emisji obligacji i

kretyt na finansowanie przejściowego deficytu zaplanowano 40.500,00 zł. 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 2022 r. przyjęto na poziomie zbliżonym jak 2021 r. Przewiduje się, że wydatki na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe zrekompensuje zatrudnianie nowych pracowników z krótszym stażem lub ewentualna rezygnacja z planowania funduszu nagród, ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w ustawie o finansach publicznych lub ewentualne niepodwyższanie wynagrodzeń. Wzrost wydatków na wynagrodzenia w stosunku do 2020 roku wynika m.in. z faktu podwyższenia przez rząd wynagrodzeń nauczycieli od września 2020 r. oraz w związku z podwyżką wynagrodzeń pracowników w 2020 r. oraz minimalnego wynagrodzenia w 2021 r. do kwoty 2.800,00 zł brutto z jednoczesnym nieuwzględnieniem w tej kwocie dodatku za wysługę lat (dodatku stażowego), który w jednostkach budżetowych jest obowiązkowym składnikiem płacy. Poza tym zaplanowano wydatki na obowiązkowe wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – ponad 313 tys. zł. Wobec niestabilnej sytuacji finansowej gminy, ulegającej zmianie wraz ze zmianami ustaw, skutkujących nowymi, nieplanowanymi we wcześniejszej prognozie finansowej wydatkami bieżącymi, należało zwiększyć wydatki na wynagrodzenia obowiązkowo, z przyczyn opisanych wyżej.

Zaplanowane w 2021 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, że Gmina wypracowuje znacznie wyższe tzw. „bieżące nadwyżki budżetowe”, niż to pierwotnie zakładano. Wzrost wydatków bieżących na oświatę w 2021 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 2021 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 2022 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 zmniejszania 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 2021 rokiem lub planowane do rozpoczęcia w 2021 roku. W ramach przedsięwzięć wieloletnich ujęto m.in. zadania, na które w latach ubiegłych wykonano dokumentacje i będą realizowane w roku 2021 i latach następnych.

Wydatki majątkowe będą finansowane m.in. z przychodów w kwocie 3.083.696,00 zł pochodzących z niewykorzystanych w 2020 r. dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Zabezpieczono środki na udział własny (koszty niekwalifikowalne i 20% kosztów kwalifikowalnych), na ewentualną realizację zadań zawartych w złożonych w 2020 r. przez Gminę Nidzica wnioskach o dofinansowanie w 2021 r. i 2022 r. ze środków z Funduszu Dróg Samorządowych, tj.:

1. Budowa drogi od ulicy Dubieńskiej do ulicy Działdowskiej wraz z odwodnieniem i oświetlenie oraz budową sieci wod.-kan. w tej drodze – udział własny zaplanowany w uchwale budżetowej 1.647.000,00zł.
2. Budowa drogi gminnej od ul. Działdowskiej do drogi wojewódzkiej nr 538 wraz z odwodnieniem oświetleniem, przebudową istniejących sieci: wod-kan., gazowej, elektroenergetycznej telekomunikacyjnej oraz budową skrzyżowania w km 117+753, 76 drogi wojewódzkiej nr 538 udział własny zaplanowany w uchwale budżetowej 946.100,00 zł.
3. Przebudowa drogi gminnej nr 190587N (ul. Rzemieślnicza) w Nidzicy – udział własny zaplanowany w uchwale budżetowej 368.500,00 zł.
4. Rozbudowa drogi gminnej nr 190005N Piątki -Borowy Młyn – udział własny zaplanowany w uchwale budżetowej 649.500,00 zł.

W przypadku przyznania dofinansowania w niższej kwocie niż 80% kosztów kwalifikowalnych, chcąc realizować ww. inwestycje, należy zabezpieczyć środki na udział własny z ewentualnych dodatkowych wolnych środków, jeżeli takie będą po sporządzeniu sprawozdania za 2020 r. lub z ewentualnych innych przychodów, tj. kredytu lub z emisji obligacji oraz wprowadzić do dochodów i wydatków budżetu w 2021 r. środki z Funduszu Dróg Samorządowych. Obecnie nie wiadomo czy wnioski uzyskają dofinansowanie i nie jest wiadome jaki procent będzie stanowiło dofinansowanie z

FDS.

Zaplanowano środki dla EZG „Działdowszczyzna” na zadania bieżące, majątkowe i spłatę zaciągniętych przez Związek zobowiązań finansowych z tytułu pożyczek. Zaplanowano też kwotę na dotację celową dla Powiatu Nidzickiego. W ciągu roku 2021, w ramach oszczędności po przetargach na zadaniach inwestycyjnych, będzie możliwe wprowadzanie nowych zadań inwestycyjnych lub zmniejszanie deficytu i zmniejszanie planu przychodów budżetu z tytułu emisji nowych obligacji, a tym samym zmniejszanie długu.

WYNIK

Planuje się w roku 2021 deficyt budżetu w kwocie 5.793.605,75 zł, który zostanie pokryty:

I. Z niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 3.083.696,00 zł z RFIL na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach i są to środki pochodzące z otrzymanych w 2020 r. dochodów, które nie zostaną wydatkowane w 2020 r. Środki te będą finansowały następujące zadania w ramach wydatków majątkowych:

a) dział 010, rozdział 01010, paragraf 6059 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Napiwoda Wikno - zad. 1 – 1.000.000,00 zł (udział własny),

b) dział 600, rozdział 60016, paragraf 6050 - Budowa drogi gminnej od ul. Działdowskiej 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 – 923.696,00 zł (udział własny),

c) dział 921, rozdział 92120, paragraf 6059 - Remont zamku i wzgórza zamkowego – 900.000,00 zł (udział własny),

d) dział 926, rozdział 92601, paragraf 6059 - Budowa kompleksu sportowego - Skatepark, przy ul. Mickiewicza – 260.000,00 zł.

III. Z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych: 2.424.909,75 zł,

IV. Z planowanej emisji obligacji komunalnych – 285.000,00 zł.

Po roku 2021 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 2021 r. planowane są przychody ogółem w kwocie 8.943.605,75 zł, w tym:

a) z tytułu przewidywanych do uzyskania wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2.824.909,75 zł. Z przewidywanego wykonania budżetu za 2020 r. wynika, że będą wolne środki wynikające z rozliczenia wyemitowanych obligacji z lat ubiegłych. Środki wolne w kwocie 400.909,75 zł będą pochodziły m.in. z następujących tytułów: z nierozwiązanych rezerw celowych, z niewydatkowanych wszystkich zaplanowanych środków na spłatę długu, niewydatkowanych zaplanowanych środków na poręczenie, oszczędności na wydatkach na wynagrodzenia w związku z absencją chorobową i opieką nad dziećmi z powodu kwarantanny czy izolacji oraz uwolnione w 2020 r. w wyniku dokonanych zmian w budżecie gminy na 2020 r. na sesji w dniu 17.12.2020 r. w kwocie 2.424.000,00 zł. Wolne środki: w kwocie 400.000,00 zł zostaną przeznaczone na wykup obligacji serii F12 a kwota 2.424.909,75 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

b) z niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 3.083.696,00 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 2020 r. dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wydatki w roku 2021. Przychody te zostaną wykorzystane na wydatki majątkowe w 2021 r., szczegółowo opisano przy pozycji „Wynik budżetu”. Do planu budżetu na 2020 r. nie zostały wprowadzone ww. środki z RFIL, ponieważ będą stanowiły źródło finansowania wydatków w 2021 r. i źródło finansowania deficytu.

c) z planowanej emisji obligacji komunalnych – 3.035.000,00 zł, w tym na finansowanie planowanego deficytu 285.000,00 zł i wykup obligacji komunalnych 2.750.000,00 zł.

W przypadku pojawienia się wyższej kwoty wolnych środków niż ww., po sporządzeniu sprawozdania za 2020 r., będzie mógł być zmieniony plan budżetu na 2021 r., zgodnie z propozycją przedstawioną przez organ wykonawczy.

Planowane są do emisji w 2021 roku obligacje komunalne na kwotę 3.035.000,00 zł w następujących kwotach i terminach wykupu w poszczególnych latach:

1. seria A21 – 1.000.000,00 zł, wykup: 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.;
2. seria B21 – 135.000,00 zł – wykup w 2035 r.;
3. seria C21 – 900.000,00 zł – wykup w 2036 r.

Emisja obligacji będzie możliwa po podjęciu przez Radę Miejską odrębnej uchwały w sprawie

emisji obligacji i po wyborze agenta emisji. Z wyemitowanych obligacji zostaną opłacone wydatki majątkowe w kwocie 285.000,00 zł i wykupione obligacje w kwocie 2.750.000,00 zł. W latach następujących po roku 2021 nie przewiduje się w prognozach pozycji przychody budżetu.

ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych. W 2021 r. do spłaty będzie kwota 3.150.000,00 zł – wykup w Banku PKO PB S.A. następujących serii obligacji:

seria F12 – 400.000,00 zł – 29.03.2021 r.;

seria D13 – 100.000,00 zł – 28.08.2021 r.;

seria G11 – 1.000.000,00 zł – 24.10.2021 r.;

seria P18 – 50.000,00 zł – 25.11.2021 r.;

seria G10 – 1.600.000,00 zł – 07.12.2021 r.

Planowane źródło spłaty długu w 2020 r. to wolne środki wynikające z rozliczenia zaciągniętych, kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych 400.000,00 zł i wyemitowane obligacje 2.750.000,00 zł.

W latach 2022 - 2036 w pozycji rozchody uwzględniono planowane kwoty wykupu obligacji: wg zawartych umów i planowanej do zawarcia w 2021 r. umowy na emisję w kwocie 3.035.000,00 zł.

KWOTA DŁUGU

Planowane na 31.12.2021 r. zadłużenie Gminy w kwocie ogółem 44.023.000,00 zł będzie się składało z kwoty 44.138.000,00 zł (obligacje wyemitowane w latach 2011-2020) oraz z planowanej w 2021 roku kwoty 3.035.000,00 zł emisji obligacji. Szczegółowo zadłużenie kształtować się powinno następująco:

1. Wyemitowane w 2011 roku obligacje komunalne kwota długu 900.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria H11 – 500.000,00 zł – 2022 r.; seria I11 – 400.000,00 zł – 2023 r.
2. Wyemitowane w 2012 roku obligacje komunalne kwota długu 3.100.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria G12 – 1.300.000,00 zł – 2022 r.; 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 500.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria E13 - 100.000,00 zł – 2022 r.; 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 3.650.000,00 zł z planowanymi terminami wykupu w poszczególnych latach: seria A16 – 100.000,00 zł – 2022 r.; 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 2.150.000,00 zł, z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria R18 – 50.000,00 zł – 2022 r.; 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 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. Obligacje komunalne wyemitowane 26.11.2020 r. w kwocie 3.750.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach seria A20 – 1.650.000,00 zł, w tym wykupy: 330.000,00 zł w 2026 r., 330.000,00 zł w 2027 r., 330.000,00 zł w 2028 r., 330.000,00 zł w 2029 r., 330.000,00 zł – 2030 r., seria B20 – 1.000.000,00 zł, w tym wykupy: 250.000,00 zł w 2031 r., 250.000,00 zł w 2032 r., 250.000,00 zł – 2033 r.; 250.000,00 zł w 2034 r.; seria C20 – 1.100.000,00 zł, w tym

wykupy 550.000,00 zł w 2035 r., 550.000,00 zł w 2036 r.

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

10. Planowane w 2021 r. do emisji obligacje komunalne w kwocie 3.035.000,00 zł z planowanymi 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 w 2035 r.; seria C21 – 900.000,00 zł w 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 latach ubiegłych obligacje komunalne i planowane do emisji w 2020 r. Prognoza kwoty długu nie narusza zasady określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Indywidualny wskaźnik gminy obliczony wg zmienionej w 2018 r. ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych, dodano przypadające do spłaty w okresie od 2021 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 2021 – 2030 dokonać wpłat z tego tytułu do EZG „Działdowszczyzna” w kwocie ogółem 1.745.836,00 zł, na którą składają się:

Lata	Kwota długu ogółem	z tego	
		raty pożyczki	odsetki
2021	249.480,00	208.215,00	41.265,00
2022	200.909,00	166.016,00	34.893,00
2023	184.870,00	154.339,00	30.531,00
2024	180.744,00	154.339,00	26.405,00
2025	176.400,00	154.339,00	22.061,00
2026	172.057,00	154.339,00	17.718,00
2027	167.732,00	154.339,00	13.393,00

2028	163.406,00	154.339,00	9.067,00
2029	159.062,00	154.338,00	4.724,00
2030	91.176,00	89.909,00	1.267,00
Razem	1.745.836,00	1.544.512,00	201.324,00

Jest to dług już zaciągnięty przez Związek i dotyczy pożyczek:

- a) na budowę kwatery balastu nr 3 na składowisku w Zakrzewie I etap – całkowita spłata w 2021 r.
- b) na budowę kwatery balastu nr 3 na składowisku w Zakrzewie II etap – całkowita spłata w 2022 r.
- c) na modernizację kompostowni w Zakrzewie - całkowita spłata w 2029 r.
- d) na modernizację linii sortowniczej - całkowita spłata w 2030 r.

WYDATKI NA PORĘCZENIA

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 PORĘCZENIA
2021	77 599,00
2022	139 317,00
2023	256 898,00
2024	252 349,00
2025	247 750,00
2026	243 200,00
2027	238 632,00

2028	234 087,0
2029	229 489,0
2030	224 936,0
2031	220 371,0
2032	215 816,0
2033	211 234,0
2034	206 675,0
2035	202 107,0
2036	197 550,0
2037	192 974,0
2038	188 409,0
2039	122 147,0
X	3 901 548,0

Środki w ww. kwotach zabezpieczono w budżecie 2021 roku i prognozie na lata 2022-2036 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 2022 r. Przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych, to zadania inwestycyjne, na realizację których zawarto umowy w roku ubiegłym lub na które wykonano dokumentację projektową w latach ubiegłych, a na 2020 rok zostaną zlecone do wykonania roboty budowlane. Opis poszczególnych przedsięwzięć inwestycyjnych znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2021 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.