

**UCHWAŁA NR LXXVIII/973/2023
RADY MIEJSKIEJ W NIDZICY**

z dnia 8 listopada 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 uchwała, 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

Załącznik nr 1
do uchwały Nr LXXVIII/973/2023
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia 8 listopada 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	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	
2023	119 543 327,07	95 701 902,14	13 252 339,00	905 245,00	36 263 913,00	3 643 601,00	41 636 804,14	17 779 895,57	23 841 424,93	1 629 846,81	23 148 127,08	
2024	119 718 954,86	92 290 063,00	14 015 674,00	957 387,00	33 592 246,00	12 610 094,00	31 114 662,00	20 336 036,00	27 428 891,86	3 168 201,92	9 562 960,08	
2025	108 336 102,10	96 444 856,00	14 450 160,00	987 066,00	34 633 606,00	13 001 007,00	33 373 017,00	20 966 453,00	11 891 246,10	1 868 201,92	4 602 070,72	
2026	99 409 417,32	98 934 417,32	14 811 414,00	1 011 743,00	35 499 446,00	13 326 032,00	34 285 782,32	21 490 614,00	475 000,00	475 000,00	0,00	
2027	100 790 713,00	100 340 713,00	15 240 945,00	1 041 084,00	36 528 930,00	13 712 487,00	33 637 267,00	22 113 842,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2028	103 574 793,00	103 194 793,00	15 682 932,00	1 071 275,00	37 588 269,00	14 110 149,00	34 742 168,00	22 755 143,00	380 000,00	380 000,00	0,00	
2029	106 960 048,00	106 080 048,00	16 122 054,00	1 101 271,00	38 640 741,00	14 505 233,00	35 710 749,00	23 392 287,00	880 000,00	880 000,00	0,00	
2030	109 820 158,00	108 940 158,00	16 557 349,00	1 131 005,00	39 684 041,00	14 896 874,00	36 670 889,00	24 023 879,00	880 000,00	880 000,00	0,00	
2031	112 707 492,00	111 827 492,00	17 004 397,00	1 161 542,00	40 755 510,00	15 299 090,00	37 606 953,00	24 672 524,00	880 000,00	880 000,00	0,00	
2032	115 562 406,00	114 732 406,00	17 446 511,00	1 191 742,00	41 815 153,00	15 696 866,00	38 582 134,00	25 314 010,00	830 000,00	830 000,00	0,00	
2033	118 212 848,00	117 712 848,00	17 900 120,00	1 222 727,00	42 902 347,00	16 104 985,00	39 582 669,00	25 972 174,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2034	121 103 170,00	120 603 170,00	18 347 623,00	1 253 295,00	43 974 906,00	16 507 610,00	40 519 736,00	26 621 478,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2035	123 976 447,00	123 476 447,00	18 787 966,00	1 283 374,00	45 030 304,00	16 903 793,00	41 471 010,00	27 260 393,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2036	126 785 715,00	126 285 715,00	19 220 089,00	1 312 892,00	46 066 001,00	17 292 580,00	42 394 153,00	27 887 382,00	500 000,00	500 000,00	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
2023	131 248 090,60	95 668 403,46	45 560 512,41	0,00	0,00	3 586 690,00	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	65 958 201,00	0,00	0,00	35 940,00	0,00	0,00	0,00	3 612 000,00	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
2023	-11 704 763,53	0,00	12 404 763,53	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	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 730 000,00	3 730 000,00	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	3 530 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 530 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 590 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 590 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 590 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 590 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 525 000,00	3 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 688 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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:						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	
	łączna 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					
	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
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
2023	0,00	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	0,00	42 473 000,00	0,00	1 564 459,90	1 564 459,90
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 423 000,00	0,00	3 373 036,54	3 373 036,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 693 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 663 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 633 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 103 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 573 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 983 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 393 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 803 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 213 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	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	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 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
2023	4,77%	3,93%	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								
	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 738,81	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
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
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
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
2026	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	98 199,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 403,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 607,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 811,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 015,00	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 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 730 000,00	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	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 188 000,00	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 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. 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.

Załącznik nr 2
do uchwały Nr LXXVIII/973/2023
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia 8 listopada 2023 r.

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

Zródło: 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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	120 553 170,00	+50 000,00	120 603 170,00
2035	123 446 447,00	+30 000,00	123 476 447,00

Zródło: 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

Zródło: 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

Zródło: 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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
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

Zródło: 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

Zródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 7. Spłata 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

Zródło: Opracowanie własne.

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

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

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / 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
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.