

Projekt

z dnia

Zatwierdzony przez

BURMISTRZ NIDZICY

Jacek Koźmala

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W NIDZICY**

z dnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2018 - 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 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 2017 r. poz. 2077) 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) Rada Miejska w Nidzicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nidzica na lata 2018-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 - 2021 zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Informację o kształtowaniu się długu na lata 2018 - 2036 określoną w załączniku nr 1.

4. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica na lata 2018 - 2036 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Nidzicy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2,

2) 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. Upoważnia się Burmistrza Nidzicy do:

1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2,

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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. Traci moc uchwała Nr XXXIII/447/2016 Rady Miejskiej w Nidzicy z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2017 - 2036.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nidzicy.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Paweł Przybyłek

INSPIKTOR

SKARBNIK MIASTA

Teresa Napierkowska mgr inż. *Wiesława Ewa Rozmus*

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym

Ewa Moszczyńska
RADCA PRAWNY

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W NIDZICY
W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY NIDZICA
NA LATA 2018-2036**

Dnia 19 grudnia 2017 roku wpłynęła do Urzędu Miejskiego w Nidzicy, drogą elektroniczną, Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Nidzicy projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2018-2036.

W niniejszym projekcie uchwały, w stosunku do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2018-2036 przyjętej zarządzeniem Nr 1005/2017 Burmistrza Nidzicy z dnia 14 listopada 2017 r. dokonano zmian we wszystkich załącznikach. Zmiany są konsekwencją wprowadzonych zmian w projekcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nidzica na 2018 r. i mają wpływ na treść prognozy finansowej w latach nią objętych, na treść przedsięwzięć oraz objaśnień. Zmian dokonano m.in. w załączniku nr 1 w kolumnach: 1; 1.1; 1.1.5; 1.2; 1.2.1; 1.2.2; 2; 2.1; 2.1.2; 2.1.3.1; 2.2; 3; 4; 4.2; 4.2.1; 4.3; 4.3.1; 5; 5.1; 5.1.1; 5.1.1.1; 6; 8.1; 8.2; 9.1; 9.2; 9.4; 9.5; 9.6; 9.6.1; 10; 10.1; 11.1; 11.2; 11.3; 11.3.1; 11.3.2; 11.4; 11.5; 11.6; 12.1; 12.1.1; 12.2; 12.2.1; 12.2.1.1; 12.3; 12.3.1; 12.3.2; 12.4; 12.4.1; 12.4.2; 12.5; 12.5.1; 12.6; 12.6.1; 12.7; 12.7.1; 12.8; 12.8.1. Ponadto nie pokazano wierszy dotyczących lat wcześniejszych. Zmian dokonano również w załącznikach nr 2 i nr 3.

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

*sporządziła: T. Napiórkowska
opracowała: W. Rozmus*

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do uchwały
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	
Lp										
2018	90 601 370,72	80 908 098,75		12 868 660,00	330 000,00	15 373 289,00	24 649 823,00	25 788 048,75	9 693 271,97	3 132 760,00
2019	90 996 935,00	84 640 000,37		14 000 000,00	340 000,00	16 000 000,00	24 700 000,00	27 900 000,00	6 356 934,63	750 000,00
2020	90 008 566,00	85 399 397,93		14 400 000,00	340 000,00	16 100 000,00	24 700 000,00	27 900 000,00	4 609 168,07	470 000,00
2021	86 630 000,00	86 000 000,00		14 600 000,00	340 000,00	16 200 000,00	24 700 000,00	27 900 000,00	630 000,00	630 000,00
2022	86 545 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00
2023	86 610 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00
2024	86 720 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2025	86 600 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2026	86 500 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2027	86 400 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2028	86 620 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00
2029	86 500 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2030	86 500 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2031	86 000 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	86 000 000,00	86 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:																		
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	2	2.1	w tym:														
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:				odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
											2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3		2.1.1.4	2.1.1.5	
																		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp				2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2							
2018	103 296 043,16	78 601 680,42		102 212,82	0,00	0,00	1 141 000,00	1 101 000,00	3 000,00	0,00	24 694 362,74							
2019	87 116 435,00	80 352 646,00		102 212,82	0,00		1 220 000,00	1 220 000,00	6 000,00	0,00	6 763 789,00							
2020	87 008 566,00	80 900 000,84		248 925,25	0,00	x	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	6 108 565,16							
2021	83 530 000,00	81 500 000,00		243 195,10	0,00	x	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	2 030 000,00							
2022	84 545 000,00	81 500 000,00		237 743,76	0,00	x	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	3 045 000,00							
2023	84 610 000,00	81 500 000,00		250 596,62	0,00	x	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	3 110 000,00							
2024	84 620 000,00	81 500 000,00		244 680,87	0,00	x	834 000,00	834 000,00	0,00	0,00	3 120 000,00							
2025	84 550 000,00	81 500 000,00		238 331,08	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	3 050 000,00							
2026	84 400 000,00	81 500 000,00		232 198,30	0,00	x	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00							
2027	84 300 000,00	81 500 000,00		226 065,53	0,00	x	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00							
2028	84 520 000,00	81 500 000,00		220 082,59	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	3 020 000,00							
2029	84 400 000,00	81 500 000,00		213 800,00	0,00	x	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00							
2030	84 400 000,00	81 500 000,00		207 667,23	0,00	x	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00							
2031	84 260 000,00	81 500 000,00		201 534,46	0,00	x	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	2 760 000,00							
2032	84 260 000,00	81 500 000,00		195 484,30	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	2 760 000,00							
2033	84 260 000,00	81 500 000,00		189 268,92	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 760 000,00							
2034	84 260 000,00	81 500 000,00		183 136,16	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 760 000,00							
2035	84 260 000,00	81 500 000,00		177 003,39	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	2 760 000,00							
2036	85 112 000,00	81 500 000,00		170 886,02	0,00	x	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	3 612 000,00							

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	z tego:										w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:								
											4.1	4.1.1	4.2					
2018		-12 694 672,44	15 194 672,44	0,00	0,00	2 126 172,44	2 126 172,44	13 068 500,00	10 568 500,00	0,00	0,00	0,00						
2019		3 880 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2020		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021		3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2022		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025		2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030		2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031		1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2032		1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2033		1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2034		1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2035		1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2036		888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków budżetu.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2016	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 218 500,00	0,00	2 306 418,33	4 432 590,77
2019	3 860 500,00	3 860 500,00	980 500,00	980 500,00	0,00	0,00	0,00	34 338 000,00	0,00	4 287 354,37	4 287 354,37
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 338 000,00	0,00	4 499 397,09	4 499 397,09
2021	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 238 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 238 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 238 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2024	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 138 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2025	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 088 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 988 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2027	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 888 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 788 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2029	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 688 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2030	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 588 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2031	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2032	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 108 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2033	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 368 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2034	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2035	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2036	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowania o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków budżetowych, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^c	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	4,09%	4,08%	190 715,00	4,29%	6,00%	11,23%	11,66%	TAK	TAK
2019	5,72%	4,63%	86 562,00	4,73%	5,54%	8,43%	8,86%	TAK	TAK
2020	4,89%	4,59%	85 555,00	4,98%	5,52%	6,06%	6,49%	TAK	TAK
2021	5,06%	5,06%	84 650,00	5,16%	5,92%	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2022	3,66%	3,66%	11 778,00	3,67%	5,83%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2023	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	5,90%	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2024	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	6,02%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2025	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	5,89%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2026	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	5,78%	5,94%	5,94%	TAK	TAK
2027	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	5,67%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2028	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	5,91%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2029	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	5,78%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2030	3,18%	3,18%	0,00	3,18%	5,78%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2031	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	5,23%	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2032	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	5,23%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2033	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	5,23%	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2034	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	5,23%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2035	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	5,23%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2036	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	5,23%	5,23%	5,23%	TAK	TAK

g) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	31 133 852,00	8 505 804,56	18 515 406,24	489 963,00	18 025 443,24	18 025 443,24	1 539 714,50	2 104 944,00
2019	3 880 500,00	3 880 500,00	31 000 000,00	5 850 000,00	5 044 744,50	45 135,00	4 999 609,50	4 999 609,50	1 764 179,50	0,00
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	30 500 000,00	5 900 000,00	4 915 195,50	45 586,00	4 869 609,50	4 869 609,50	1 238 955,66	0,00
2021	3 100 000,00	3 100 000,00	30 000 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) Przeniesienie nadwyżki budżetowej, inne niż opłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyznaczonego do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach źródeł finansowania klasyfikowanych w dziale 750. Administracja publiczna w rozdziałach wskazanych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym. Kłopot dotyczy kolunna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolunna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
						w tym:				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	347 268,75	347 268,75	347 268,75	6 540 511,97	5 941 275,08	4 788 185,33	417 585,00	339 264,75	417 585,00	
2019	0,00	0,00	0,00	5 606 934,63	5 145 782,37	1 141 156,92	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	4 139 168,07	3 725 251,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1. oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatkii na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			12.4	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6
Lp													
2018	10 804 852,24	5 225 828,20	7 959 874,19	5 657 344,29	4 032 356,10	5 657 344,29	4 032 356,10	1 144 358,24	0,00	1 151 335,04	980 500,00	980 500,00	
2019	4 869 609,50	3 725 251,26	0,00	1 144 358,24	0,00	1 144 358,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	4 869 609,50	3 718 274,46	0,00	1 151 335,04	0,00	1 151 335,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowana w całości lub częściowo, środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdefiniowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 156 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2018	980 500,00	980 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

• Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji: 9.5 - 9.6 i 1 pozycji z sekcji 16.

- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4) art. 240a ust. 9) art. 240b ustawy określając procedurę jaką obiekt jest jednostką samorządu terytorialnego.

x 1 pozycję oznaczoną symbolem „x” sporządza się na okres, na który przedłożono oraz planuje się zobowiązanie finansowe (w tym także kwoty długu). Okres ten nie podlega wyodrębnieniu w sylusii planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wy przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który przedłożono oraz planuje się zobowiązanie finansowe (w tym także kwoty długu). Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyliczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje o charakterze przychodowym.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 199 045,90	18 515 406,24	5 044 744,50	4 915 195,50	0,00	28 475 346,24
1.a	- wydatki bieżące				633 524,00	469 963,00	45 135,00	45 586,00	0,00	580 684,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 565 521,90	18 025 443,24	4 999 609,50	4 869 609,50	0,00	27 894 662,24
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:				24 507 398,74	11 222 437,24	4 869 609,50	4 869 609,50	0,00	20 961 656,24
1.1.1	- wydatki bieżące				427 425,00	417 585,00	0,00	0,00	0,00	417 585,00
1.1.1.1	Przyjęziny Cyfrowy Urząd w Nidzicy - Poszerzenie zakresu udostępnionych przez gminę formularzy elektronicznych w celu sprawnej obsługi interesanta za pośrednictwem sieci Internet	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	427 425,00	417 585,00	0,00	0,00	0,00	417 585,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 079 973,74	10 804 852,24	4 869 609,50	4 869 609,50	0,00	20 544 071,24
1.1.2.1	Revitalizacja centrum miasta Nidzica - przebudowa rynku w centrum Nidzicy - Poprawa jakości i dostępności usług społecznych i edukacyjnych oraz poprawa jakości zagospodarowania przestrzeni miejskiej poprzez realizację przedsięwzięcia dotyczącego rewitalizacji obszaru miejskiego	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2020	5 454 000,00	107 785,00	2 543 002,50	2 543 002,50	0,00	5 193 750,00
1.1.2.2	Revitalizacja centrum miasta Nidzica - Poprawa jakości i dostępności usług społecznych i edukacyjnych oraz poprawa jakości zagospodarowania przestrzeni miejskiej poprzez realizację przedsięwzięcia dotyczącego rewitalizacji obszaru miejskiego	Urząd Miejski w Nidzicy	2014	2018	4 410 575,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.1.2.3	Przyjęziny Cyfrowy Urząd w Nidzicy - Poszerzenie zakresu udostępnionych przez gminę formularzy elektronicznych w celu sprawnej obsługi interesanta za pośrednictwem sieci Internet	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	307 500,00	307 500,00	0,00	0,00	0,00	307 500,00
1.1.2.4	Przebudowa parku nad jeziorkiem - urządzenie terenów zielonych w sąsiedztwie parku - Poprawa jakości i dostępności usług społecznych i edukacyjnych oraz poprawa jakości zagospodarowania przestrzeni miejskiej poprzez realizację przedsięwzięcia dotyczącego rewitalizacji obszaru miejskiego	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2018	2 692 553,05	2 589 233,05	0,00	0,00	0,00	2 589 233,05
1.1.2.5	Przebudowa targowiska miejskiego w Nidzicy z infrastrukturą techniczną - Poprawa konkurencyjności producentów rolnych i ich produktów na lokalnych rynkach, podniesienie jakości ich sprzedaży	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2018	3 172 240,00	3 125 500,00	0,00	0,00	0,00	3 125 500,00
1.1.2.6	Remont zanku i wzgórcza zankowego w Nidzicy - Wzrost potencjału turystycznego poprzez ochronę i zachowanie dziedzictwa kulturowego - zanku	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2020	4 828 534,00	147 960,00	2 326 607,00	2 326 607,00	0,00	4 801 174,00
1.1.2.7	Zachowanie dziedzictwa kulturowego poprzez przebudowę parku nad jeziorkiem - Wzrost potencjału turystycznego i utrzymanie przewagi konkurencyjnej obszaru Warmii i Mazur z wykorzystaniem zasobów dziedzictwa naturalnego poprzez budowę obiektów infrastruktury turystycznej	Urząd Miejski w Nidzicy	2014	2018	2 671 397,50	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.8	Gmina Nidzica przychylna osobom starszym, niepełnosprawnym, chorym - Dostosowanie budynku MOPS na potrzeby osób niepełnosprawnych w celu świadczenia usług opiekuńczo-rehabilitacyjnych oraz zapewnienie mieszkań dla osób starszych, niepełnosprawnych, chorych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nidzicy	2017	2018	343 174,19	326 874,19	0,00	0,00	0,00	326 874,19
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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:				8 691 647,16	7 292 999,00	175 135,00	45 586,00	0,00	7 513 690,00
1.3.1	- wydatki bieżące				206 099,00	72 378,00	45 135,00	45 586,00	0,00	163 099,00
1.3.1.1	Aktualizacja "Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Nidzica" oraz "Założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe dla Gminy Nidzica" - Zwiększenie świadomości wśród mieszkańców dotyczącej ich wpływu na lokalną gospodarkę ekologiczną oraz jakością powietrza	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2020	55 000,00	30 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Organizacja akcji społecznych związanych z ograniczeniem emisji, efektywnością energetyczną oraz wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii - Zwiększenie świadomości wśród mieszkańców dotyczącej ich wpływu na lokalną gospodarkę ekologiczną oraz jakością powietrza	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2020	30 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	Prelekcja, spotkania promujące odpowiednie postawy w szkołach, szkolenie pracowników - Zwiększenie świadomości wśród mieszkańców dotyczącej ich wpływu na lokalną gospodarkę ekologiczną oraz jakością powietrza	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2020	28 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	15 000,00
1.3.1.4	Program polityki zdrowotnej pn. "Profilaktyka nadwagi i otyłości wśród dzieci szkolnych w Gminie Nidzica na lata 2018-2020" - Zapobieganie i wczesne wykrywanie nadwagi i otyłości wśród dzieci klas I i II szkół podstawowych poprzez regularne badania antropometryczne, zmianę nawyków żywieniowych dzieci i rodziców	Urząd Miejski w Nidzicy	2018	2020	93 099,00	32 378,00	30 135,00	30 586,00	0,00	93 099,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 485 548,16	7 220 591,00	130 000,00	0,00	0,00	7 350 591,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w Napiwodzie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2018	30 028,00	15 391,00	0,00	0,00	0,00	15 391,00
1.3.2.2	Przebudowa chodników w ul. Wspólnej, Narutowicza, Leona Marchlewskiego - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	636 703,50	630 000,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 190556N (ul. Dubieńska) i nr 190589 N (ul. Długa) - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	985 924,88	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ulic: Nowej, Łukowej i Bena w Nidzicy wraz z odwodnieniem i oświetleniem ulicznym - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2018	121 074,56	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 190005N Piątki - Borowy Młyn oraz odcinka drogi gminnej nr 190006N Olszewo - Kanigowo - Etap I - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2018	718 860,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi publicznej przy ul. 1 Maja w Nidzicy - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	466 740,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wewnętrznej w Wiletyczowie - I etap - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	95 840,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Łynie o salę gimnastyczną - Realizacja podstaw programowych i zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	1 600 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły w Napiwodzie - Realizacja podstaw programowych i zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	2 928 243,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.10	Budowa bieżni lekkoatletycznej z nawierzchni poliuretanowej wokół kompleksu Orlik 2012 przy ul. Kopernika w Nidzicy - Realizacja podstaw programowych	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Nidzicy	2017	2018	55 000,00	46 200,00	0,00	0,00	0,00	46 200,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia drogowego w Magdalenku (III etap) - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2014	2018	9 888,22	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.12	Odwodnienie, osuszenie i izolacja przeciwwilgociowa budynku Przedszkola Nr 4 KRAINA ODKRYWCÓW - Zabezpieczenie przed zniszczeniem budynku przedszkola	Przedszkole Nr 4 w Nidzicy	2017	2018	290 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.13	Budowa świetlicy w Zagrzewie - Zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	461 366,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00	439 000,00
1.3.2.14	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Piątkach - Zaspokojenie potrzeb kultury fizycznej mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2017	2018	85 840,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały
Rady Miejskiej w Nidzicy
z dnia

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NIDZICA NA LATA 2018 - 2036

UWAGI OGÓLNE:

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na okres od 2018 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 2016 roku została uchwalona wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nidzica na lata 2017 – 2030, zmieniana w ciągu roku i wydłużona do roku 2036. Obecnie proponuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nidzica na lata 2018 - 2036 z trzema załącznikami sporządzonymi w programie udostępnionym przez Ministerstwo Finansów w systemie BeSTi@, na formularzach wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku nr 1 do uchwały mieści się prognoza kwoty długu na okres od 2018 roku do 2036 roku, tj. do roku, w którym planuje się spłacić zobowiązania z tytułu przychodów budżetu (wyemitowanych obligacji w latach 2010 - 2018) oraz planowanego udzielenia poręczenia w 2018 r.

Do opracowania niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica, dane na rok 2018 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2018 r. natomiast na lata 2019 – 2036 przyjęto prognozę, kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi Budżetu Państwa oraz własnymi założeniami.

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 powstawaniem nowych budynków i budowli związanych z działalnością gospodarczą, ewentualna podwyżka stawek podatku, z tendencją zbliżenia się do stawek maksymalnych, wzrost pozostałych opłat i podatków, dochodów z PIT i CIT. Przy planowaniu subwencji ogólnej oraz dotacji z budżetu państwa kierowano się dochodami uzyskiwanymi w latach ubiegłych. W związku ze sprzedażą w ubiegłych latach gruntów pod inwestycje, w tym w specjalnej strefie ekonomicznej, planuje się powstanie nowych nieruchomości i miejsc pracy.

Przyjęte kwoty dochodów bieżących i majątkowych w planie roku 2018 uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok.

W ciągu roku kwoty dotacji celowych na zadania bieżące własne i zlecone są zwiększane decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, stąd od 2019 roku zaplanowano większe dochody z tego źródła. W roku 2018 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, na programy rządowe, na zasiłki, na stypendia, zwrot wydatków funduszu sołeckiego.

Trudno jest planować dochody ze sprzedaży majątku. Założono po 2018 roku spadek dochodów ze sprzedaży mienia, aby prognoza była bardziej realistyczna, a dane do 2030 roku przyjęto na podstawie symulacji opracowanej przez Wydział Gospodarki Mieniem Komunalnym i Rolnictwa Urzędu Miejskiego w Nidzicy w oparciu o stan posiadania mienia komunalnego. Istotne znaczenie dla dochodów ze sprzedaży majątku gminy w kolejnych latach będzie miało też tempo wyposażenia w infrastrukturę techniczną. W latach 2019 – 2020 zaplanowano w ramach dochodów majątkowych: kwoty jako zwroty i zaliczki środków europejskich.

W dniu 30 stycznia 2017 r. Burmistrz Nidzicy podpisał 5 umów wstępnych z Zarządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego o przygotowanie do realizacji projektów zidentyfikowanych do wdrożenia w trybie pozakonkursowym z RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 z dofinansowaniem 85 % kosztów kwalifikowalnych ze środków programu.

W 2017 r. odbyły się dwa konkursy i umowy zostały podpisane na następujące przedsięwzięcia:

a) Rewitalizacja centrum miasta Nidzica, obejmująca zadania:

- Przebudowę i remont ze zmianą sposobu użytkowania ratusza miejskiego w Nidzicy – etap VII
- Budowa drogi (ulicy Murarskiej) w Nidzicy wraz z odwodnieniem, oświetleniem ulicznym i przebudową urządzeń infrastruktury technicznej

oś priorytetowa 8. Obszary wymagające rewitalizacji

działanie 8.1. Rewitalizacja obszarów miejskich

b) Zachowanie dziedzictwa kulturowego poprzez przebudowę parku nad jeziorkiem

oś priorytetowa 6. Kultura i dziedzictwo

działanie 6.2. Dziedzictwo naturalne

poddziałanie 6.2.3 Efektywne wykorzystanie zasobów

Po ogłoszeniu konkursów powinny zostać podpisane umowy w 2018 r. i 2019 r. na następujące przedsięwzięcia:

a) Remont zamku i wzgórza zamkowego w Nidzicy

oś priorytetowa 6. Kultura i dziedzictwo

działanie 6.1. Infrastruktura kultury

poddziałanie 6.1.1 Dziedzictwo kulturowe

b) Rewitalizacja centrum miasta Nidzica – przebudowa rynku w centrum Nidzicy

oś priorytetowa 8. Obszary wymagające rewitalizacji

działanie 8.1. Rewitalizacja obszarów miejskich

c) Przebudowa parku nad jeziorkiem – urządzenie terenów zielonych w sąsiedztwie parku

oś priorytetowa 8. Obszary wymagające rewitalizacji

działanie 8.1. Rewitalizacja obszarów miejskich

Ponadto w 2017 roku zostały podpisane umowy na dofinansowanie następujących zadań, z dofinansowaniem ze środków UE, „Przyjazny Cyfrowy Urząd w Nidzicy” (RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020) „Gmina Nidzica przychylna osobom starszym, niepełnosprawnym, chorym” (RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020), „Przebudowa targowiska miejskiego w Nidzicy z infrastrukturą techniczną” (PROW na lata 2014-2020).

WYDATKI

Przyjęte kwoty wydatków bieżących i majątkowych w zakresie prognozy 2018 roku uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok. Wydatki na 2018 rok na obsługę długu – odsetki w kwocie 1.101.000,00 zł zaplanowano m.in. na podstawie harmonogramów spłat wcześniej wyemitowanych obligacji i planowanych w 2018 roku do emisji obligacji z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w 2018 roku i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz od planowanej do zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie; na ewentualne prowizje od zaciąganych w 2018 r. zobowiązań zaplanowano 40.000,00 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane po 2018 r. przyjęto na poziomie zbliżonym a potem niższym niż w 2018 roku. 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.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy to wszystkie wydatki z rozdziału klasyfikacji budżetowej - 75022 i 75023, bieżące i majątkowe. W związku z tym, że w projekcie budżetu na 2018 rok przewiduje się wydatki majątkowe w rozdziale 75023 w kwocie 2.607.500,00 zł, to w latach 2019-2021 przyjęto w prognozie wydatki na zadania bieżące.

Zaplanowane w 2018 roku i prognozowane w latach następnych wydatki bieżące są niższe od planowanych w tym okresie dochodów bieżących, co jest wynikiem konieczności 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. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w celu spełnienia wskaźnika powinna być jak najwyższa. Przesłanki, które mogą wpłynąć na spadek wydatków bieżących na oświatę w kolejnych latach:

- wzrost ilości uczniów na terenie wiejskim, na które obowiązuje waga,
- przepisy zawarte w ustawie o finansowaniu zadań oświatowych, która obowiązuje od 1.01.2018 r. znoszą wypłatę dla nauczycieli m.in. dodatku mieszkaniowego, dodatku na zagospodarowania, funduszu zdrowotnego, a od 2019 r. również dodatku wiejskiego (10% dodatku do wynagrodzenia zasadniczego). Zadania te w chwili obecnej realizowane są ze środków własnych.
- wskaźniki wskazują, że od 2014 r. w Gminie Nidzica systematycznie spada nadwyżka wydatków na zadania oświatowe nad subwencją,
- od 2014 r. spadają również wydatki bieżące na jednego ucznia. Obecnie wskaźnik ten w Gminie Nidzica jest mniejszy niż w 75% gmin miejsko-wiejskich o ilości mieszkańców większej niż 20 tys,
- podjęto działania, w wyniku których zwiększona zostanie ilość uczniów przypadających na oddział, co jeszcze bardziej obniży koszty ich utrzymania,
- w ciągu kolejnych dwóch lat nastąpi zmiana pokoleniowa kadry pedagogicznej zatrudnionej w gminnych placówkach oświatowych. W chwili obecnej nauczyciele w gminie Nidzica pracują w zawodzie większą ilość lat, niż w 90% podobnych gmin,
- w chwili obecnej w gminnych placówkach największą grupę zatrudnionych stanowią nauczyciele dyplomowani. Stanowią oni aż 74% ogółu zatrudnionych, co wpływa niekorzystnie na stan finansów,
- w perspektywie 2-3 lat nauczycieli dyplomowanych zastąpią nauczyciele stażysty, którzy mają najniższe wynagrodzenie zasadnicze i niewielki staż pracy. W roku szkolnym 2016/2017 było ich zaledwie troje.
- w Gminie Nidzica niewielki jest również udział nauczycieli mianowanych w ogólnej strukturze zatrudnienia. Aż ponad 90% jednostek samorządowych ma wyższą wartość tego wskaźnika,
- nakładając na powyższe dane zmiany dotyczące ścieżki awansu zawodowego, która ma być od 1.01.2018 r. wydłużona z 5 do 10 lat, można stwierdzić, że koszty związane z wynagrodzeniem nauczycieli, które stanowią od 80 do 90% ogólnych wydatków oświatowych, będą ulegały zmniejszeniu.

Wzrost wydatków bieżących na oświatę w 2018 r. wynika m.in. z faktu zwiększonych dotacji dla niepublicznych przedszkoli, w tym dwóch nowych, wyższych niż w latach poprzednich wydatków na remonty obiektów szkolnych oraz są wynikiem nowych przepisów związanych z reformą oświaty.

W ramach limitów na przedsięwzięcia, uwzględniono kwoty wydatków na przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Wykazane kwoty wynikają z zawartych umów lub przewidzianych do zawarcia; na realizowane zadania i projekty rozpoczęte przed 2018 rokiem lub planowane do rozpoczęcia w 2018 roku. W

ramach przedsięwzięć wieloletnich ujęto m.in. zadania, na które w latach ubiegłych wykonano dokumentację i będą realizowane w roku 2018.

Wydatki majątkowe będą finansowane m.in. z wyemitowanych w 2018 r. obligacji komunalnych: na dotacje dla innych jst; na wydatki z rezerwy inwestycyjnej i na inne wydatki ujęte w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej, na wniesienie udziałów do gminnej spółki MWiK. W przypadku niewykorzystania rezerwy na wydatki z rezerw inwestycyjnych, można będzie np. nie emitować obligacji.

WYNIK

Planuje się w roku 2018 deficyt budżetu w kwocie 12.694.672,44 zł, który zostanie pokryty z wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 9.588.000,00 zł, pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 980.500,00 zł i wolnych środków z rozliczenia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych w kwocie 2.126.172,44 zł. Deficyt budżetu w 2018 roku wynika z dużo wyższych, w stosunku do lat ubiegłych wydatków majątkowych. Fakt podpisanych w 2017 roku umów na współfinansowanie budowy targowiska, Przyjaznego Cyfrowego Urzędu w Nidzicy, zadania Gmina przychylna osobom starszym, niepełnosprawnym, chorym oraz 2 umów na realizację zadań z Cittaslow i podpisanych 3 umów wstępnych na realizację zadań z Cittaslow wymusił konieczność zabezpieczenia w planie wydatków pełnej kwoty na realizację wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych. Ponadto zaplanowano środki w kwocie 500.000,00 zł dotacji z tytułu pomocy finansowej dla Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego; 1.604.944,00 zł dotacji z tytułu pomocy finansowej dla Powiatu Nidzickiego oraz wydatki majątkowe dla EZG „Działdowszczyzna”. W ciągu roku 2018, 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 obligacji, a tym samym zmniejszanie długu.

Po roku 2018 przewiduje się osiągnięcie nadwyżek budżetowych, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętej pożyczki. 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 2018 r. planowane są przychody z tytułu przewidywanych do uzyskania wolnych środków w kwocie 2.126.172,44 zł i planowanych do emisji obligacji komunalnych w kwocie 12.088.000,00 zł oraz pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w kwocie 980.500,00 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Z przewidywanego wykonania budżetu za 2017 r. wynika, że będą wolne środki wynikające z rozliczenia wyemitowanych obligacji z lat ubiegłych, a w niniejszym opracowaniu zaplanowano je w kwocie jak wyżej. Przewiduje się, że plan dochodów budżetu w 2017 roku będzie wykonany w ok. 100 %, a wydatki w 2017 roku będą wykonane w kwocie niższej niż planowano, minimum o 2.126.172,44 zł i składają się na nie oszczędności z tytułu: nierozwiązanych rezerw celowych i niższych wydatków bieżących i majątkowych oraz wyższych dochodów. W przypadku pojawienia się wyższej kwoty wolnych środków niż ww. będzie mógł być zmieniony plan, zgodnie z propozycją przedstawioną przez organ wykonawczy.

Planowane są do emisji w 2018 roku obligacje komunalne na kwotę 12.088.000,00 zł w następujących terminach wykupu w poszczególnych latach:

1. seria A18 – 100.000,00 zł – 2024 r.
2. seria B18 – 200.000,00 zł – 2025 r.
3. seria C18 – 250.000,00 zł – 2026 r.
4. seria D18 – 450.000,00 zł – 2027 r.
5. seria E18 – 500.000,00 zł – 2028 r.
6. seria F18 – 500.000,00 zł – 2029 r.
7. seria G18 – 500.000,00 zł – 2030 r.
8. seria H18- 1.740.000,00 zł – 2031 r.
9. seria I18 – 1.740.000,00 zł – 2032 r.
10. seria J18 – 1.740.000,00 zł – 2033 r.
11. seria K18 – 1.740.000,00 zł – 2034 r.
12. seria L18 - 1.740.000,00 zł – 2035 r.
13. seria M18 - 888.000,00 zł – 2036 r.

Emisja obligacji będzie możliwa po podjęciu przez Radę Miejską odrębnej uchwały w sprawie emisji obligacji i po wyborze banku do obsługi. Z wyemitowanych obligacji zostaną opłacone wydatki majątkowe i zostaną wykupione obligacje wyemitowane w latach wcześniejszych w kwocie 2.500.000,00 zł.

W 2018 r. zaplanowano przychody w kwocie 980.500,00 zł z tytułu pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaciąganej w Banku Gospodarstwa Krajowego w związku z realizacją zadania pn. „Przebudowa targowiska miejskiego w Nidzicy z infrastrukturą techniczną” (umowa o współfinansowanie podpisana 13.12.2017 r.). Spłata pożyczki nastąpi w 2019 r. na warunkach określonych w ustawie o uruchamianiu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej przeznaczonych na finansowanie wspólnej polityki rolnej. Planowana pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 980.500,00 zł zostanie spłacona w 2019 r. po otrzymaniu zwrotu środków z PROW 2014 – 2020, w związku z czym będzie podlegać wyłączeniu z relacji z art. 243 ust. 1 ustawy

o finansach publicznych na mocy art. 243 ust. 3 tej ustawy. Planowane dofinansowanie w ramach PROW wynosi 63,63% kosztów kwalifikowalnych. Po uwzględnieniu kosztów niekwalifikowalnych, które zobowiązana jest ponieść gmina, dofinansowanie będzie niższe niż 60 % kosztów całkowitych.

W latach następujących po roku 2018 nie przewiduje się w prognozach pozycji przychody budżetu.

ROZCHODY

Splatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych. W 2018 r. do spłaty będzie kwota 2.500.000,00 zł – wykup w Banku PKO PB S.A. następujących serii:

seria D10 – 1.000.000,00 zł – 2018 r.

seria D11 – 1.200.000,00 zł – 2018 r.;

seria C12 – 200.000,00 zł – 2018 r.;

seria A13 – 100.000,00 zł – 2018 r.

Planowane źródło spłaty długu w 2018 r. to opisana wcześniej emisja nowych obligacji komunalnych.

Od 2018 r. do 2036 r. w pozycji rozchody uwzględniono:

- a) planowane kwoty do wykupu obligacji: wg zawartych w latach ubiegłych umów na emisję i obsługę obligacji komunalnych i planowanej do zawarcia w 2018 roku umowy,
- b) spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie w 2019 r. w kwocie 980.500,00 zł.

KWOTA DŁUGU

Planowane na 31.12.2018 r. zadłużenie Gminy w kwocie ogółem 38.218.500,00 zł będzie się składało z kwoty 25.150.000,00 zł (obligacje wyemitowane w latach 2010-2017) oraz z planowanej w 2018 roku kwoty 12.088.000,00 zł emisji obligacji i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 980.500,00 zł. Szczegółowo zadłużenie kształtować się będzie następująco:

1. Wyemitowane w 2010 roku obligacje komunalne kwota długu - 3.600.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria E10 – 1.000.000,00 zł – 2019 r.; seria F10 – 1.000.000,00 zł – 2020 r.; seria G10 – 1.600.000,00 zł – 2021 r.
2. Wyemitowane w 2011 roku obligacje komunalne kwota długu 4.900.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria E11 – 1.500.000,00 zł – 2019 r.; seria F11 – 1.500.000,00 zł – 2020 r.; seria G11 – 1.000.000,00 zł – 2021 r.; seria H11 – 500.000,00 zł – 2022 r.; seria I11 – 400.000,00 zł – 2023 r.
3. Wyemitowane w 2012 roku obligacje komunalne kwota długu 4.200.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria D12 – 300.000,00 zł – 2019 r.; seria E12 – 400.000,00 zł

– 2020 r.; seria F12 – 400.000,00 zł – 2021 r.; 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.

4. Wyemitowane w 2013 roku obligacje komunalne kwota długu 800.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria B13 – 100.000,00 zł – 2019 r.; seria C13 – 100.000,00 zł – 2020 r.; seria D13 – 100.000,00 zł – 2021 r.; seria E13 – 100.000,00 zł – 2022 r.; seria F13 – 100.000,00 zł – 2023 r.; seria G13 – 300.000,00 zł – 2024 r.
5. 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.
6. 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.

Agentem emisji obligacji wyszczególnionych w pkt. 1-6 jest Bank PKO BP S.A. w Warszawie

7. Planowane do emisji serie obligacji w 2018 roku na kwotę 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.
8. Planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 980.500,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadania dofinansowanego ze środków PROW 2014-2020 – spłata w 2019 r. po otrzymaniu zwrotu środków.

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: (raty + odsetki)/dochody ogółem zgodnie z art. 243 ustawy. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku zawiera wyemitowane w latach ubiegłych obligacje komunalne. Prognoza kwoty długu nie narusza zasady określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Indywidualny wskaźnik gminy obliczony wg następującego wyliczenia: kwota

przypadających do spłaty rat kredytów, pożyczek, obligacji i odsetek w danym roku budżetowym do wysokości dochodów ogółem budżetu w tym roku budżetowym, musi być mniejszy lub równy średniej arytmetycznej z trzech poprzedzających lat obliczonej wg wzoru określonego w ustawie o finansach publicznych. Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych, dodano przypadające do spłaty w okresie od 2018 do 2022 roku kwoty zobowiązań związku współtworzonego tj. Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie (raty pożyczek i odsetki) zgodnie z otrzymanym w 2017 r. zawiadomieniem. Gmina Nidzica jest zobowiązana w latach 2018-2022 dokonać wpłat z tego tytułu do EZG „Działdowszczyzna” w kwocie ogółem 658.967,00 zł, na którą składają się:

- 2018 r. – kwota 190.715,00 zł, z tego: 184.556,00 zł dług, 6.159,00 zł odsetki,
- 2019 r. – kwota 86.552,00 zł, z tego: 83.925,00 zł dług, 2.627,00 zł odsetki,
- 2020 r. – kwota 85.555,00 zł, z tego: 83.925,00 zł dług, 1.630,00 zł odsetki,
- 2021 r. – kwota 84.650,00 zł, z tego: 83.925,00 zł dług, 725,00 zł odsetki,
- 2022 r. – kwota 11.778,00 zł, z tego: 11.687,00 zł dług, 91,00 zł odsetki.

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. Ponadto łączna kwota poręczeń i gwarancji powinna być określona w uchwale budżetowej gminy, która w części obligatoryjnej powinna jednocześnie określać kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń udzielonych przez gminę (art. 212 ust. 1 pkt 7). Umowy poręczenia pełnią również w tym przypadku funkcję zabezpieczającą a ich istota polega na podziale ryzyka spłaty zaciągniętego zobowiązania pomiędzy dłużnika głównego a poręczyciela. Zaplanowane wydatki z tytułu poręczeń nie podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wydatki bieżące na poręczenia zaplanowano w poszczególnych latach budżetowych: 2018 r. - 102.212,82 zł, 2019 r. - 102.212,82 zł, 2020 r. - 248.925,25 zł, 2021 r. - 243.195,10 zł, 2022 r. - 237.743,76 zł, 2023 r. - 250.596,62 zł, 2024 r. - 244.680,87 zł, 2025 r. - 238.331,08 zł, 2026 r. - 232.198,30 zł, 2027 r. - 226.065,53 zł, 2028 r. - 220.082,59 zł, 2029 r. - 213.800,00 zł, 2030 r. - 207.667,23 zł, 2031 r. - 201.534,46 zł, 2032 r. - 195.484,30 zł, 2033 r. - 189.268,92 zł, 2034 r. - 183.136,16 zł, 2035 r. - 177.003,39 zł, 2036 r. - 170.886,02 zł. Środki należało zabezpieczyć w budżecie każdego roku na ewentualną spłatę planowanego udzielenia poręczenia spłaty kredytu dla ZOZ w Nidzicy, w przypadku, gdyby nie dokonywał on terminowej spłaty zobowiązań. W gminie są to zobowiązania warunkowe i będą wynikały z podpisanej umowy z bankiem udzielającym kredytu ZOZ-owi. Poręczenie spłaty kredytu przez Gminę dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy będzie na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa budynku Szpitala Zespołu Opieki Zdrowotnej w Nidzicy na potrzeby

świadczeń zdrowotnych dla osób starszych i niepełnosprawnych”. Powyższe wynika z pisma Zarządu Powiatu znak. F. 3226.2017 z dnia 03 lutego 2017 r. Wnioskowana kwota poręczenia przez gminę Nidzica wynosi ogółem 3.978.556,95 zł na okres 20 lat tj. od 2017 do 2036 roku. Do dnia sporządzenia niniejszego projektu Burmistrz Nidzicy nie skorzystał w 2017 r. z upoważnienia zawartego w uchwale budżetowej w 2017 r. i nie udzielił poręczenia ZOZ w Nidzicy. ZOZ jeszcze nie przeprowadził procedur przetargowych i nie wybrał banku, który udzieli kredytu. Planowana przez ZOZ inwestycja zakłada kompleksową realizację świadczeń geriatrycznych poprzez dostosowanie infrastruktury ZOZ w Nidzicy do potrzeb osób starszych i niepełnosprawnych. Przedsięwzięcie polegałoby na rozbudowie budynku szpitala z zachowaniem wszystkich priorytetów i funkcji koniecznych dla utrzymania działalności szpitalnej w ZOZ Nidzica i rozwoju w kierunku potrzeb zdrowotnych tj. zapewnienia świadczeń zdrowotnych osobom starszym w ramach tworzonej nowej działalności (jedynej w województwie) – Oddział geriatryczny. Powyższe działania stanowią priorytet w opiece zdrowotnej w zakresie zapewnienia świadczeń zdrowotnych osobom starszym i rozwój w kierunku opieki geriatrycznej, z uwagi na trendy demograficzne wskazujące na postępujący proces „starzenia się społeczeństwa” i rosnące potrzeby w tym zakresie (obecnie nie ma oddziału geriatrycznego w województwie warmińsko-mazurskim). ZOZ w Nidzicy zamówił projekt zamienny, który zawiera powyższe rozwiązania. Ponadto nowy projekt zawiera wszystkie zidentyfikowane newralgiczne problemy, które zagrażają funkcjonowaniu działalności szpitalnej ZOZ pod względem infrastruktury takie jak: brak miejsca na prawidłowe rozmieszczenie łóżek szpitalnych, spełnienie wymogów i reżimu sanitarnego do prowadzenia działalności zabiegowej, zapewnienie rezerwowanego źródła wody, zapewnienie miejsca na przechowywanie zwłok. W ramach przedsięwzięcia powstaną dwie sale zabiegowe bloku operacyjnego, oddział geriatryczny z 28 łózkami, zakład opiekuńczo-leczniczy (36 łózek) z zapewnieniem stanowisk intensywnej opieki. Dodatkowo inwestycja przewiduje też koszt zakupu tomografu komputerowego – sprzęt medyczny niezbędny w działalności szpitalnej i diagnostycznej. Kosztorys projektu został oszacowany na kwotę 14.999.897,27 zł. brutto. ZOZ w Nidzicy uzyskał dofinansowanie w ramach konkursu z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego, Poddziałanie 9.1.1. Rozwój Specjalistycznych Usług Medycznych. ZOZ w Nidzicy posiada zabezpieczenie na wymagany wkład własny projektu, jednak konieczne jest zapewnienie środków na pozostałą kwotę w wysokości 10 mln zł. Powiat Nidzicki planuje przekazać dotację w kwocie 1.000.000,00 zł. Na pozostałą różnicę w wysokości 9.000.000,00 zł. szpital planuje zaciągnąć kredyt na okres 20 lat. tj. od 2017 do 2036 roku, który wraz z odsetkami wymaga poręczenia przez jednostki samorządu terytorialnego. Wnioski RPO wymagają zabezpieczeń formalnych, dających gwarancję realizacji inwestycji, a projekty z wszczętą procedurą przetargową na wykonanie inwestycji – uzyskują większą punktację. Ze względu na ograniczenia w zaciąganiu zobowiązań wynikające z art.243 ustawy o finansach publicznych, Powiat Nidzicki ma możliwość poręczenia spłaty połowy ww. kredytu.

Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 zaplanowano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, kontynuowane z lat ubiegłych i planowane do realizacji do 2021 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 2018 rok zostaną zlecone do wykonania roboty budowlane. Opis poszczególnych przedsięwzięć inwestycyjnych znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok. Przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących stanowią kontynuację z poprzedniej wieloletniej prognozy finansowej.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik

Na przestrzeni analizowanych lat dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, zgodnie z art. 243 ufp, po uwzględnieniu art. 244 ufp zostanie spełniony we wszystkich latach prognozy.

