

**UCHWAŁA NR XVII/235/2015  
RADY MIEJSKIEJ W NIDZICY**

z dnia 22 grudnia 2015 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2016 -2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) 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 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) Rada Miejska w Nidzicy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nidzica na lata 2016 - 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 - 2020 zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Informację o kształtowaniu się długu na lata 2016 - 2027 określoną w załączniku nr 1.

4. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nidzica na lata 2016 - 2027 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,

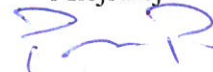
2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr IV/31/2015 Rady Miejskiej w Nidzicy z dnia 29 stycznia 2015 r. (ze zm.) w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica na lata 2015 - 2024.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nidzicy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej



**Paweł Przybyłek**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik nr 1 do uchwały Nr XVIII/235/2015 Rady Miejskiej w Nidzicy z dnia 22 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:									
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:					
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			1.1.1.3	z podatku od nieruchomości				Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	1																	
Formuła	[1..1]+[1..2]																	
2016	67 085 820,00	61 449 028,00	11 196 930,00	330 000,00	13 862 629,00	10 100 000,00	23 441 029,00	10 543 967,00	5 636 792,00	2 379 922,00	3 230 000,00							
2017	65 054 500,00	63 600 000,00	11 400 000,00	340 000,00	13 900 000,00	10 400 000,00	24 100 000,00	13 000 000,00	1 454 500,00	800 000,00	654 500,00							
2018	64 300 000,00	63 600 000,00	11 400 000,00	340 000,00	13 900 000,00	10 400 000,00	24 700 000,00	13 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00							
2019	64 300 000,00	63 600 000,00	11 400 000,00	340 000,00	13 900 000,00	10 400 000,00	24 700 000,00	13 000 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00							
2020	64 300 000,00	63 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00							
2021	64 300 000,00	63 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00							
2022	64 300 000,00	63 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00							
2023	64 400 000,00	63 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00							
2024	64 400 000,00	63 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00							
2025	64 300 000,00	63 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00							
2026	64 200 000,00	63 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00							
2027	64 100 000,00	63 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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 2013 r., poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.





Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup>	w tym:
Lp	3	4									
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]									
2016	-7 500 000,00	10 450 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 900 000,00	0,00	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	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	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	0,00
2023	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	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	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		5	5.1	w tym:				5.2
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	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			
2016	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	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	

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 Ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [42] - ([2.] - [2.12])
2016	26 650 000,00	0,00	4 729 346,88	7 679 346,88
2017	23 500 000,00	0,00	4 695 500,00	4 695 500,00
2018	21 000 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2019	18 100 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2020	15 100 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2021	12 000 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2022	10 000 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2023	8 100 000,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00
2024	6 100 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2025	4 100 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2026	2 100 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2027	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, 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.





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	11.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe			
Lp	10			11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	0,00	0,00	27 572 171,00	4 845 952,00	14 228 386,00	277 000,00	13 951 386,00	13 805 386,00	2 816 647,36	801 712,52	
2017	3 150 000,00	3 150 000,00	27 600 000,00	4 850 000,00	614 663,18	15 000,00	599 663,18	599 663,18	2 400 336,82	0,00	
2018	2 500 000,00	2 500 000,00	27 600 000,00	4 850 000,00	105 000,00	15 000,00	90 000,00	90 000,00	2 710 000,00	0,00	
2019	2 900 000,00	2 900 000,00	27 600 000,00	4 860 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	
2021	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	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	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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		
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	
Formula										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	654 500,00	654 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 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	12.4		12.4.1		12.4.2		12.5		12.5.1		12.6		12.6.1		12.7		12.7.1		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	12.4.2	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	12.5	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.5.1	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	12.6	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6.1	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	12.7	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.7.1		
Lp																			
Formuła																			
2016	770 000,00	654 500,00	0,00	0,00	0,00	115 500,00	0,00	0,00	0,00	115 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% 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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	w tym:						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Lp							
Formuła							
2016	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 900 000,00	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
2021	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 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 poz 86, z późn zm ). Automatycznie wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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 Nr XVII/235/2015  
Rady Miejskiej w Nidzicy  
z dnia 22 grudnia 2015 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 812 352,29	14 228 386,00	614 663,18	105 000,00	15 000,00	15 000,00
1.a	- wydatki bieżące				355 250,00	277 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 457 102,29	13 951 386,00	599 663,18	90 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 812 352,29	14 228 386,00	614 663,18	105 000,00	15 000,00	15 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				355 250,00	277 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
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 ekoenergetyczną oraz jakość powietrza	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2020	30 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00

Limit zobowiązań
14 978 049,18
337 000,00
14 641 049,18
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
14 978 049,18
337 000,00
25 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.2	Drogi dla Natury - kampania promocji zadzierwień w krajobrazie rolniczym jako siedlisk przyrody i korytarzy ekologicznych - Ochrona zadzierwień przydrożnych, w tym edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Nidzica dotycząca ochrony przyrody	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2016	5 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	5 000,00	5 000,00
1.3.1.4	Prelekcje, 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	30 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.3.1.5	Usługi doradztwa prawnego w zakresie zastępstwa procesowego i usługi zastępstwa procesowego - Odzyskanie naliczonego podatku od towarów i usług (VAT)	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2016	260 250,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>15 457 102,29</b>	<b>13 951 386,00</b>	<b>599 663,18</b>	<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego 4 rodzinnego przy ul. Sienkiewicza w Nidzicy - Utworzenie mieszkań socjalnych	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2017	853 663,18	450 000,00	379 663,18	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi dojazdowej przy ul. Traugutta w Nidzicy wraz z oświetleniem drogowym i odwodnieniem (dokumentacja projektowa) - Poprawa funkcjonalności dróg oraz bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2016	60 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
2 000,00

25 000,00
-----------

25 000,00
-----------

260 000,00
------------

14 641 049,18
829 663,18

55 000,00
-----------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej wraz z SUW i kanalizacji sanitarnej nad jeziorem Omulew - etap I zadanie 2 - Poprawa podstawowych usług z zakresu wod.-kan. na terenach wiejskich	Urząd Miejski w Nidzicy	2009	2016	1 057 340,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 190005N Piątki - Borowy Młyn oraz odcinka drogi gminnej nr 190006N Olszewo - Kanigowo (dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2016	90 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych nr 190502N (ul. 3 Maja), nr 190588N (ul. Sportowa) i budowa dróg gminnych nr 190532N (ul. Ogrodowa), nr 1905533N (ul. Osińskiego) oraz nr 190575N (ul. Kraszewskiego) wraz z mostem nad rzeką Wkrą w Nidzicy - Poprawa warunków komunikacyjnych mieszkańców	Urząd Miejski w Nidzicy	2010	2016	11 803 226,71	11 565 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa odcinka rurociągu r-II w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Poprawa aktualnego stanu istniejącej kanalizacji deszczowej	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2016	69 922,40	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa parku nad jeziorkiem w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Poprawa estetyki rewitalizowanego terenu, przywrócenie funkcji zdegradowanych obszarów	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2017	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont zamku i wzgórza zamkowego (dokumentacja projektowa) - Zachowanie dziedzictwa kulturowego, stworzenie warunków do rozwoju instytucji kultury, organizacji pozarządowych oraz poprawa stanu technicznego i estetyki obiektu zabytkowego	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2018	216 000,00	66 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont zamku w Nidzicy - Zabezpieczenie przed zniszczeniem zabytkowego obiektu, trwale wpisane w krajobraz kulturowy gminy Nidzica	Urząd Miejski w Nidzicy	2013	2016	919 950,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja centrum miasta Nidzica (dokumentacja projektowa) - Poprawa estetyki rewitalizowanego terenu, przywrócenie funkcji zdegradowanych obszarów	Urząd Miejski w Nidzicy	2016	2018	200 000,00	60 000,00	100 000,00	40 000,00	0,00	0,00



Limit zobowiązań
695 000,00

40 000,00
-----------

11 565 386,00
---------------

35 000,00
-----------

40 000,00
-----------

216 000,00
------------

840 000,00
------------

200 000,00
------------

## Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.11	Rozbudowa z przebudową targowiska miejskiego przy ul. Żeromskiego w Nidzicy (dokumentacja projektowa) - Stworzenie warunków dla przedsiębiorczości oraz rozwój i poprawa warunków sprzedaży	Urząd Miejski w Nidzicy	2015	2016	80 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wykonanie c.o. oraz łazienek w świetlicy w Kanigowie - Poprawa infrastruktury społeczno-kulturalnej	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nidzicy	2015	2016	67 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań	65 000,00
---------------------	-----------

60 000,00
-----------



Załącznik nr 3  
do uchwały Nr XVII/235/2015  
Rady Miejskiej w Nidzicy  
z dnia 22 grudnia 2015 r.

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY NIDZICA NA LATA 2016 - 2027**

**UWAGI OGÓLNE:**

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona na okres od 2016 r. do 2027 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 styczniu 2015 roku została uchwalona wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nidzica na lata 2015 – 2026, zmieniana w ciągu roku i skrócona do roku 2024. Obecnie proponuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Nidzica na lata 2016 - 2027 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 do 2027 roku, tj. do roku, w którym planuje się spłacić zobowiązania z tytułu przychodów budżetu (wyemitowanych obligacji w latach 2009-2013 oraz planowanych do emisji w 2016 roku).

Do opracowania niniejszej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nidzica, dane na rok 2016 przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2016 r., natomiast na lata 2017 – 2027 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 dalsze podwyżki podatków lokalnych, z tendencją zbliżenia się do stawek maksymalnych, podatki od nowo wybudowanych budynków i budowli, 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, planuje się powstanie nowych nieruchomości i miejsc pracy oraz powstanie nowych farm wiatracznych.

Przyjęte kwoty dochodów bieżących i majątkowych w planie roku 2016 uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
*Paweł Przybyłek*

W ciągu roku kwoty dotacji na zadania bieżące własne i zlecone są zwiększane decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, stąd od 2017 roku zaplanowano większe dochody z tego źródła. W roku 2016 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 w latach 2016-2027. Założono po 2016 roku spadek dochodów ze sprzedaży mienia, aby prognoza była bardziej realistyczna, a dane 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 2017 r. zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 654.500,00 zł jako zwrot środków europejskich, w związku z planowanym w 2016 roku zakupem samochodu pożarniczego dla OSP w Łynie z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego.

## **WYDATKI**

Przyjęte kwoty wydatków bieżących i majątkowych w zakresie prognozy 2016 roku uzasadniono przy projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok. Wydatki na 2016 rok na obsługę długu zaplanowano m.in. na podstawie harmonogramów spłat wcześniej wyemitowanych obligacji i planowanych w 2016 roku do emisji obligacji w kwocie 7.500.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w 2016 roku.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto na poziomie roku 2016, bez wzrostu, ponieważ 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 ewentualna rezygnacja z podwyżek wynagrodzenia. O ile w ciągu roku zostaną wypracowywane większe niż założono nadwyżki budżetu bieżącego, będzie można, za zgodą Rady Miejskiej, uchwalić wyższy plan na wynagrodzenia.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy to wszystkie wydatki z rozdziału klasyfikacji budżetowej - 75022 i 75023. W związku z tym, że w projekcie budżetu na 2016 rok nie przewiduje się wydatków majątkowych w tych rozdziałach, do końca 2019 roku przyjęto w prognozie wydatki na poziomie pierwszego roku prognozy.

Zaplanowane w 2016 roku i prognozowane w latach następnych wydatki bieżące są dużo 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 i musi utrzymywać się na zbliżonym poziomie, tj. ok. 4.500.000,00 zł (podobnie jak w roku 2015).

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 w 2015 roku lub planowane do rozpoczęcia w 2016 roku. W ramach przedsięwzięć wieloletnich ujęto m.in. zadania, na które w latach ubiegłych wykonano dokumentację i będą realizowane w roku 2016. Wydatki majątkowe w kwocie 7.500.000,00 zł będą finansowane z wyemitowanych w 2016 r. obligacji komunalnych, w szczególności na zadanie inwestycyjne z dofinansowaniem w kwocie 3.000.000,00 zł ze środków dotacji z budżetu państwa w ramach Programu Rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019.

### **WYNIK**

Planuje się w roku 2016 deficyt w kwocie 7.500.000,00 zł, który zostanie pokryty z wyemitowanych obligacji komunalnych. Deficyt wynika z dużo wyższych niż w latach ubiegłych planowanych wydatków majątkowych. Fakt złożenia wniosku o dofinansowanie budowy dróg wymusił konieczność zabezpieczenia w planie wydatków kwoty wynikającej ze złożonego wniosku. W ciągu roku 2016, 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 zmniejszania długu. Po roku 2016 przewiduje się osiągnięcie nadwyżek budżetowych, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji. W przypadku uchwalania w przyszłych latach budżetów deficytowych lub z niższą nadwyżką budżetową, trzeba będzie planować zaciąganie nowych zobowiązań pieniężnych w postaci emisji obligacji lub kredytów z przeznaczeniem na spłatę wcześniejszych zobowiązań.

### **PRZYCHODY**

Na 2016 r. planowane są przychody z tytułu przewidywanych do uzyskania wolnych środków w kwocie 2.950.000,00 zł i planowanych do emisji obligacji komunalnych w kwocie 7.500.000,00 zł.

Analiza wykonania budżetów lat ubiegłych wskazuje, że co roku wygosparowywane są wolne środki wynikające z rozliczenia wyemitowanych obligacji z lat ubiegłych, a w niniejszym opracowaniu zaplanowano je w kwocie jak wyżej. W budżecie 2015 roku nie rozdysponowano wszystkich osiągniętych wolnych środków, pozostawiono na 2016 rok kwotę 2.516.481,58 zł; poza tym przewiduje się, że dodatkowo nie ma zagrożenia wykonania planu dochodów budżetu w 2015 roku a wydatki w 2015 roku będą wykonane w kwocie niższej niż planowano, minimum o 433.518,42 zł i składają się na nią przewidywane oszczędności z tytułu: nierozwiązanych rezerw celowych i rezerwy ogólnej łącznie ok. 190.000,00 zł; niższych wydatków na zadaniach



inwestycyjnych 100.000,00 zł, niższych wydatków na gospodarkę komunalną (np. dopłaty do cen ścieków i wody) 80.000,00 zł oraz pozostała przewidywana zaoszczędzona kwota 63.518,42 zł we wszystkich innych podziałkach klasyfikacji budżetowej w planie wydatków bieżących. W przypadku pojawienia się wyższej kwoty wolnych środków niż 2.950.000,00 zł, będzie mógł być zmieniony plan, zgodnie z propozycją przedstawioną przez organ wykonawczy.

Planowane są do emisji w 2016 roku obligacje komunalne na kwotę 7.500.000,00 zł w następujących terminach wykupu w poszczególnych latach:

- seria A16 – 100.000,00 zł – 2022 r.;
- seria B16 – 100.000,00 zł – 2023 r.;
- seria C16 – 1.200.000,00 – 2024 r.;
- seria D16 – 2.000.000,00 zł – 2025 r.;
- seria E16 – 2.000.000,00 zł – 2026 r.;
- seria F16 – 2.100.000,00 zł – 2027 r.

Emisja 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 inwestycyjne.

W latach następujących po roku 2016 nie przewiduje się w planie budżetu pozycji przychody budżetu.

## **ROZCHODY**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych obligacji w latach ubiegłych. W 2016 r. do spłaty będzie kwota 2.950.000,00 zł – wykup w Banku PKO PB S.A. następujących serii:

- C09 – 1.700.000,00 zł – 02.11.2016 r.
- B10 – 750.000,00 zł – 28.04.2016 r.
- B11 – 400.000,00 zł – 02.12.2016 r.
- A12 – 100.000,00 zł – 26.07.2016 r.

Planowane źródło spłaty długu w 2016 r. to wolne środki w kwocie 2.950.000,00 zł. Od 2016 r. w pozycji rozchody uwzględniono planowane kwoty do wykupu: wg zawartych w latach ubiegłych umów na emisję i obsługę obligacji komunalnych i planowanej do zawarcia w 2016 roku umowy.

## **KWOTA DŁUGU**

Planowane na 31.12.2016 r. zadłużenie Gminy w kwocie ogółem 26.650.000,00 zł będzie się składało z kwoty 19.150.000,00 zł (obligacje wyemitowane w latach 2009-2012) i planowane kwoty 7.500.000,00 zł wyemitowanych w 2016 roku obligacji. Szczegółowo zadłużenie kształtować się będzie następująco:

1. Wyemitowane w 2009 roku obligacje komunalne na kwotę 2.200.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria D09 – 2.200.000,00 zł – 2017 r.
2. Wyemitowane w 2010 roku obligacje komunalne na kwotę 5.350.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria C10 – 750.000,00 zł – 2017 r.; seria D10 – 1.000.000,00 zł – 2018 r.; 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.
3. Wyemitowane w 2011 roku obligacje komunalne na kwotę 6.200.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria C11 – 100.000,00 zł – 2017 r.; seria D11 – 1.200.000,00 zł – 2018 r.; 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.
4. Wyemitowane w 2012 roku obligacje komunalne na kwotę 4.500.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria B12 – 100.000,00 zł – 2017 r.; seria C12 – 200.000,00 zł – 2018 r.; 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.
5. Wyemitowane w 2013 roku obligacje komunalne na kwotę 900.000,00 zł z terminami wykupu w poszczególnych latach: seria A13 – 100.000,00 zł – 2018 r.; 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. Agentem emisji obligacji wyszczególnionych w pkt. 1-5 jest Bank PKO BP S.A. w Warszawie.
6. Planowane do emisji w 2016 roku obligacje komunalne na kwotę 7.500.000,00 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 – 1.200.000,00 zł – 2024 r.; seria D16 – 2.000.000,00 zł – 2025 r.; seria E16 – 2.000.000,00 zł – 2026 r.; seria F16 – 2.100.000,00 zł – 2027 r.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku 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 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 2016 do 2022 roku kwoty zobowiązań związku współtworzonego tj. Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” w Działdowie (raty i odsetki) zgodnie z otrzymanym w 2015 r. zawiadomieniem. Gmina Nidzica jest zobowiązana w latach 2016-2022 dokonać wpłat z tego tytułu do EZG „Działdowszczyzna” w kwocie ogółem 929.771,00 zł, na którą składają się:

- 2016 r. – kwota 237.247,00 zł, w tym: 201.999,00 zł dług z pożyczki, 35.248,00 zł odsetki,
- 2017 r. – kwota 212.889,00 zł, w tym: 185.910,00 zł dług z pożyczki, 26.979,00 zł odsetki,
- 2018 r. – kwota 202.925,00 zł, w tym: 185.218,00 zł dług z pożyczki, 17.707,00 zł odsetki,
- 2019 r. – kwota 95.134,00 zł, w tym: 84.226,00 zł dług z pożyczki, 10.908,00 zł odsetki,
- 2020 r. – kwota 90.934,00 zł, w tym: 84.226,00 zł dług z pożyczki, 6.708,00 zł odsetki,
- 2021 r. – kwota 86.716,00 zł, w tym: 84.226,00 zł dług z pożyczki, 2.491,00 zł odsetki,
- 2022 r. – kwota 3.936,00 zł, w tym: 3.910,00 zł dług z pożyczki, 16,00 zł odsetki.

### **Przedsięwzięcia**

W załączniku nr 2 zaplanowano przedsięwzięcia w ramach wydatków bieżących i majątkowych, kontynuowane z lat ubiegłych i planowane do realizacji do 2020 r. Przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych, to zadania inwestycyjne, na realizację których zawarto umowy w roku ubiegłym lub na które wykonano dokumentacje projektowe w latach ubiegłych, a na 2016 rok zostaną zlecone do wykonania roboty budowlane. Opis poszczególnych przedsięwzięć inwestycyjnych znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2016 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.