

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruciane-Nida na lata 2021-2028

Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych. Opracowana została w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne, zawarte w *Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2021* przyjętych przez Radę Ministrów w czerwcu 2020r. oraz założeniach projektu budżetu Gminy na 2021 rok przyjęte Zarządzeniem Nr 67/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Ruciane -Nida z dnia 16 września 2020r.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ruciane – Nida został przygotowany na lata 2021-2028, zawiera dwa załączniki określające:

- 1) wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2021-2028,
- 2) wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2028.

Dokumenty zostały sporządzone i wygenerowane w systemie informatycznym Bestia udostępnionym przez Ministerstwo Finansów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2028 przedkładana Radzie Miejskiej Ruciane-Nida obejmuje:

1. w zakresie prognozy kwoty długu na lata 2021-2028, przy czym:
 - a) dane z roku 2018 i 2019 przedłożono informacyjnie i przedstawiają stan faktyczny zrealizowanego budżetu,
 - b) dane z roku 2020 stanowią prognozę realizacji budżetu (na podstawie III kwartału 2020r.),
 - c) dane z 2021 r. stanowią projekt uchwały budżetowej przedłożony Radzie Miejskiej Ruciane-Nida,

BURMISTRZ

Piotr Ryszard Felński

d) dane z lat 2022-2028 stanowią prognozę ustaloną w oparciu o przyjęte założenia i szacunki z dużą dozą ostrożności;

2. w zakresie wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2028:

- a) programy, projekty, zadania związane z realizowanymi programami finansowanymi z udziałem środków europejskich;
- b) wieloletnie zadania inwestycyjne.

Prognoza kwoty długu, stanowiąca integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto zobowiązania tj. do roku 2028.

Kwoty dochodów dotyczące roku 2021 są spójne z przygotowanym równoległe projektem budżetu na rok 2021, z uwzględnieniem:

- szacowanego wpływu podatku rolnego według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021, ogłoszonego Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020r., tj. 58,55 zł za 1 dt;

- szacowanego wpływu podatku leśnego według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r., ogłoszonej Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020r., tj. 196,84 zł za 1 m³;

- szacowanego wpływu podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych na podstawie stawek podatkowych obowiązujących w 2020r.;

- dochodów z tytułu dotacji na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego i Krajowego Biura Wyborczego;

- rocznej kwoty subwencji ogólnej oraz planowanych kwot dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie informacji Ministra Finansów;

- szacowanego wpływu pozostałych dochodów bieżących na podstawie otrzymanych założeń z poszczególnych referatów urzędu.

W pozostałych latach 2021-2028 kierując się zasadą ostrożnościową, przyjęto bardzo umiarkowanych wzrost dochodów bieżących.

BURMISTRZ
Piotr Ryszard Pelicki

Szacując dochody majątkowe przyjęto dane ze stanowisk merytorycznych. Dotyczą one planowanych dochodów ze sprzedaży nieruchomości gminnych, lokali mieszkalnych i użytkowych, dotacji na realizację przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

W 2021 roku zaplanowano:

- a) 3.545.513,43 zł – środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020;
- b) 110.000,00 zł – środki z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020;
- c) 1.470.062,18 zł – Programu Współpracy Transgranicznej Polska – Rosja 2014-2020;
- d) 405.000,00 zł – sprzedaż nieruchomości gruntowych,
- e) 610.000,00 zł – sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych.

Plan sprzedaży mienia na lata 2021-2028 ustalono zakładając, że sprzedaż majątku w latach kolejnych będzie spadała, ze względu na malejące zasoby gminne, które mogłyby stać się przedmiotem sprzedaży.

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi (zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych), wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozie na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki roku 2021 są zgodne z przyjętymi wielkościami ustalonymi w projekcie budżetu, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na te wydatki, przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów bieżących bez angażowania wolnych środków, które w momencie planowania są trudne do wyliczenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywane harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych. W 2021 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

W zakresie wydatków inwestycyjnych roku 2021 uwzględniono wydatki na realizację przyjętych wieloletnich przedsięwzięć oraz na nowe inwestycje jednoroczne finansowane z dochodów własnych.

BURMISTRZ

Ryszard Feliński

Planowana nadwyżka budżetu Gminy Ruciane - Nida 2021r. w wysokości 330.164,95 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

W latach następnych tj. od 2022 do 2028 planuje się również nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i emitowanych obligacji. W tych latach, nie planuje się żadnych przychodów z tytułu kredytów czy pożyczek.

Planowane w poszczególnych latach 2021-2028 spłaty, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Podsumowując: kluczowym celem przedstawionej prognozy jest przestrzeganie wszystkich wskaźników ograniczających zadłużenie się gminy, wywiązywanie się z zaciągniętych zobowiązań, a przy tym zapewnienie płynności finansowej gminy w latach następnych.

Elementem uchwały w sprawie WPF jest **Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2028 – Załącznik Nr 2.**

Wykaz ten zawiera:

- a) projekty realizowane z udziałem środków europejskich:
 - w ramach wydatków bieżących;
 - w ramach wydatków majątkowych;
- b) inne projekty realizowane w cyklu dłuższym niż jeden rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa łączne nakłady na poszczególne przedsięwzięcia, limity tych wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

W zakresie wieloletnich zadań bieżących realizowane są cztery przedsięwzięcia:

7 - Cudów Mazur – promocja gospodarcza obszaru Wielkich Jezior Mazurskich.

Projekt realizowany przez Stowarzyszenie Wielkie Jeziora Mazurskie 2020, które zrzesza 12 gmin i 2 powiaty z obszaru Wielkich Jezior Mazurskich. Projekt kluczowy Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Nakłady ogółem 602.573,41 zł, w tym wkład własny 101.652,45 zł. Rok 2021 – nakłady 20.251,10 zł, w tym wkład własny – 3.037,66 zł. Projekt realizowany przez Gminę Ruciane - Nida w latach 2017-2021.

BURMISTRZ

Piotr Ryszard Felicki

Transgraniczna droga do przyszłości – inicjatywa Gminy Ruciane-Nida i Obszaru Miejskiego Guryevska w celu poprawy jakości i bezpieczeństwa istniejących sieci transportowych.

Projekt realizowany w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja 2014-2020 przez Urząd Miasta i Gminy Ruciane-Nida. Nakłady ogółem 416.425,59 zł, w tym wkład własny – 41.562,72 zł. Rok 2021 – nakłady 311.737,17 zł, z tego: 280.563,47 zł środki UE, wkład własny: 31.173,70 zł. Projekt realizowany w latach 2020-2022.

RODZINA TO SIŁA – program wsparcia rodzin w Gminie Ruciane-Nida.

Projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rucianem - Nidzie. Nakłady ogółem 185.360,00 zł, w tym: wkład własny – 25.224,00 zł. Rok 2021 – nakłady 50.516,00 zł (środki z UE). Projekt realizowany w latach 2020-2021.

Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Gminie Ruciane-Nida – Familijne LOWE.

Projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 przez Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli. Nakłady ogółem 250.000,00 zł (środki z UE). Rok 2021 – nakłady 110.000,00 zł (środki z UE). Projekt realizowany w latach 2020-2021.

W zakresie majątkowym realizowane są następujące przedsięwzięcia:

Mazurska Pętla Rowerowa.

Projekt realizowany przez 16 samorządów obszaru Wielkich Jezior Mazurskich, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Nakłady ogółem 7.069.894,22 zł w tym: wkład własny 3.282.650,49 zł. Rok 2021 – nakłady 2.645.235,65 zł, środki z UE – 1.416.240,12 zł, wkład własny – 249.924,73 zł, wydatki niekwalifikowalne – 979.070,80 zł. Projekt realizowany w latach 2016-2022.

BURMISTRZ

Piotr Ryszard Felbiski

Budowa zaplecza szatniowo-sanitarnego na stadionie miejskim w Rucianem-Nidzie.

Łączne nakłady to kwota 601.000,00 zł. Rok 2021 – nakłady 570.000,00 zł. Projekt realizowany w latach 2020-2021.

Przebudowa drogi gminnej ul. Żeglarskiej.

Łączne nakłady to kwota 209.500,00 zł. Rok 2021 – nakłady 193.147,38 zł. Projekt realizowany w latach 2019-2021.

Przebudowa drogi gminnej 172544N ul. Ogrodowej w Rucianem-Nidzie.

Łączne nakłady to kwota 327.000,00 zł. Rok 2021 – nakłady 295.687,67 zł. Projekt realizowany w latach 2020-2021.

Budowa komunikacji zewnętrznej i wewnętrznej przy Zespole Szkół Samorządowych w Rucianem-Nidzie.

Łączne nakłady to kwota 550.000,00 zł. Rok 2021 – nakłady 500.000,00 zł. Projekt realizowany w latach 2020-2021.

oraz

przedsięwzięcie ujęte ze względu na przyjęty przez Gminę Ruciane - Nida Program Gospodarki Niskoemisyjnej, tj.:

- modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Ruciane - Nida. Łączne nakłady 2.165.066,56 zł. Rok 2021 – 281.000,00 zł. Planowane lata realizacji 2018-2023.

BURMISTRZ
Piotr Ryszard Felbiski