

Uzasadnienie

do uchwały Nr VIII/58/2015 Rady Gminy Waganiec z dnia 30 listopada 2015 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Waganiec na lata 2015-2018

Wymogi dotyczące opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały określone w art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Po raz pierwszy Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Waganiec została uchwalona przez Radę Gminy Waganiec w dniu 29 grudnia 2010 r. (Nr IV/17/10) i obejmowała lata 2011-2017. Została dotychczas zmieniona następującymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy:

rok	numer i data uchwały Rady Gminy Waganiec	numer i data zarządzenia Wójta Gminy Waganiec
2011	VI/31/11 z 29 marca 2011 r. VIII/44/11 z 29 czerwca 2011 r. IX/50/11 z 30 sierpnia 2011 r. XI/54/11 z 07 października 2011 r. XII/58/11 z 14 października 2011 r. XV/75/11 z 28 grudnia 2011 r.	22/11 z 09 maja 2011 r.
2012	XVI/82/12 z 13 lutego 2012 r. XVII/90/12 z 21 lutego 2012 r. XIX/99/12 z 30 kwietnia 2012 r. XXI/113/12 z 20 września 2012 r. XXII/121/12 z 30 października 2012 r. XXIV/142/12 z 27 grudnia 2012 r.	
2013	XXV/145/13 z 14 lutego 2013 r. XXVII/154/13 z 27 marca 2013 r. XXIX/165/13 z 24 czerwca 2013 r. XXXI/186/13 z 30 września 2013 r. XXXIII/190/13 z 27 listopada 2013 r.	27.2013 z 15 lipca 2013 r.
2014	XXXVI/208/14 z 05 marca 2014 r. II/13/14 z 29 grudnia 2014 r.	
2015	III/23/2015 z 26 marca 2015 r.	

Przedkładana uchwała urealnia lata jej obowiązywania tj. 2015-2021. Stanowi kontynuację części dotychczasowych zamierzeń, jedynie uaktualniono niektóre źródła dochodów oraz przeznaczenie wydatków budżetowych. W związku z nową perspektywą unijną i planowanym ogłoszeniem konkursów w 2016 roku ujęto nowe przedsięwzięcia. Konieczność ujęcia części przedsięwzięć wynika z faktu opracowania przez gminę Planu Gospodarki Niskoemisyjnej jak również dokonanego zgłoszenia zadań do Urzędu

Marszałkowskiego celem ujęcia w wieloletnim Programie Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2016-2022.

Uwzględniono zmiany jakie nastąpiły w ostatnim czasie, chociażby w strukturze zatrudnienia, a tym samym finansowania pracowników oświaty czy też Urzędu Gminy. Urealniono dochody planowane do uzyskania ze sprzedaży mienia komunalnego.

Zaplanowany poprzednio od 2016 roku znaczny wzrost dochodów własnych gminy z tytułu podatku od nieruchomości w związku z oddaniem do użytkowania ferm wiatrowych został aktualnie skorygowany w związku z przedłużającą się procedurą poprzedzającą proces inwestycyjny. Nie jest możliwe w miarę precyzyjne określenie daty oddania do użytkowania budowli, a tym samym zwiększania wpływów do budżetu gminy.

Zapewniono finansowanie nowych zadań, jak chociażby zatrudnienie asystenta rodziny, fundowanie nagród, wyróżnień i stypendiów za wysokie wyniki w współzawodnictwie sportowym. Opłaty za energię elektryczną zużywaną do oświetlenia dróg gminnych jak i obiektów komunalnych, jak również koszty konserwacji urządzeń zaplanowano w kwotach wynikających z przeprowadzonego postępowania przetargowego. Urealniono kwoty ujęte na zakup opału. W związku z przeprowadzoną termomodernizacją obiektów komunalnych znacznie niższe kwoty będą potrzebne na ten cel, oszczędności już są zauważalne w roku bieżącym.

W stosunku do ostatniej zmiany z dnia 26 marca 2015 r. dokonano następujących zmian w zakresie planowanych do realizacji przedsięwzięć:

1. „*Adaptacja i rozbudowa budynku na Centrum Rozwoju Lokalnego i Ekologicznego w Wólnem*” zmieniono planowane lata realizacji zadania (z dotychczasowych 2010-2018 na 2010-2019).

W związku z kolejną perspektywą unijną i planowanym ogłoszeniem konkursów w 2016 r., a także w związku z wpisaniem zadania do Lokalnej Strategii Rozwoju realizowanej przez Lokalną Grupę Działania (Stowarzyszenie Partnerstwo dla Ziemi Kujawskiej), której Gmina Waganiec jest członkiem i która to strategia zakłada realizację przedmiotowego zadania z dofinansowaniem ze środków zewnętrznych zaplanowano realizację tego zadania. W przypadku nie pozyskania środków z tego źródła założono inne formy dofinansowania np. w ramach realizacji zadań wpisanych do Strategii

Obszaru Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu Aleksandrowskiego na lata 2015-2020.

Realizację zadania zaplanowano przy udziale środków zewnętrznych w wysokości 50,0 % poniesionych nakładów, bez określenia konkretnego źródła skąd miałyby pochodzić środki, gdyż na tym etapie planowania nie jest to jeszcze możliwe. Przy całkowitych nakładach w wysokości 2.201.179,00 zł, środki zewnętrzne stanowiłyby kwotę 1.084.995,00 zł.

2. „Budowa środowiskowej hali sportowej” – zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia.

3. „Rozbudowa remizy OSP w Zbrachlinie” – zmieniono zakres planowanych prac i okres realizacji, poszerzono ponadto zadanie o budynki innych jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych, nadano zadaniu następującą nazwę „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowości Plebanka, Sierzchowo, Zbrachlin, Włoszyca”. Poprzednio planowano realizację w latach 2014-2016 z nakładami w wysokości 221.698,00 zł. Zaktualizowano okres realizacji na lata 2015-2020, przy całkowitych nakładach w wysokości 234.750,00 zł.

W związku z nową perspektywą unijną i planowanym ogłoszeniem konkursów w 2016 r. a także w związku z opracowanym na podstawie założeń Narodowego Programu Rozwoju Gospodarki Niskoemisyjnej, Planem Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Waganiec umieszczono przedmiotowe zadanie, które ma na celu podniesienie efektywności energetycznej jak również redukcję emisji gazów cieplarnianych. Dopuszczono również możliwość aplikowania o innego rodzaju formy dofinansowania np. w ramach realizacji zadań wpisanych do Strategii Obszaru Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu Aleksandrowskiego na lata 2015-2020, które pochodzić miałyby m.in. z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Założono dofinansowanie w wysokości 85,0 % wartości nakładów, co stanowi kwotę 186.787,50 zł oraz środki własne w wysokości 47.962,50 zł.

Ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej następujące nowe zadania:

4. *„Budowa środowiskowej hali gimnastycznej w Nowym Zbrachlinie, dz. Nr 75/3”*. Zadanie zostało zgłoszone do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w dniu 8 września 2015 r. w celu ujęcia w wieloletnim Programie Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2016-2022. Termin realizacji zadania określono na lata 2018-2019, przy całkowitych nakładach w wysokości 2.586.000,00 zł. Źródłem finansowania miałyby być środki zewnętrzne w wysokości 80,0 % wartości poniesionych nakładów, co stanowi kwotę 2.068.800,00 zł oraz środki własne 517.200,00 zł. Zaplanowano pozyskanie środków m.in. z formie dotacji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego czy też Ministerstwa Sportu.

5. *„Modernizacja nawierzchni boiska wraz z budową bieżni tartanowej, rozbiegu do rzutu oszczepem, skoku w dal, wzwyż oraz pchnięcia kulą w Zbrachlinie, dz. Nr 58/12, 101/1”*. Zadania zostało zgłoszone do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w dniu 8 września 2015 r. w celu ujęcia w wieloletnim Programie Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2016-2022. Zaplanowano realizację zadania w latach 2020-2021, przy nakładach w wysokości 1.476.000,00 zł. Źródłem finansowania miałyby być środki zewnętrzne w wysokości 80,0 % wartości poniesionych nakładów, co stanowi kwotę 1.180.800,00 zł oraz środki własne 295.200,00 zł. Zaplanowano pozyskanie środków m.in. z formie dotacji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego czy też Ministerstwa Sportu.

6. *„Wymiana istniejących opraw drogowych na oprawy typu LED – ok. 286 szt.”*,
W związku z nową perspektywą unijną i planowanym ogłoszeniem konkursów w 2016 r. a także w związku z opracowanym na podstawie założeń Narodowego Programu Rozwoju Gospodarki Niskoemisyjnej, Planem Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Waganiec umieszczono przedmiotowe zadanie, które ma na celu podniesienie efektywności energetycznej jak również redukcję emisji gazów cieplarnianych. Dopuszczono również możliwość

aplikowania o innego rodzaju formy dofinansowania np. w ramach realizacji zadań wpisanych do Strategii Obszaru Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu Aleksandrowskiego na lata 2015-2020, które pochodzić miałyby m.in. z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Założono dofinansowanie w wysokości 85,0 % wartości nakładów, co daje kwotę 364.650,00 zł oraz środki własne w wysokości 64.350,00 zł. Realizację zadania przewidziano w latach 2016-2020.

7. *„Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gmin Aleksandrów Kujawski, Bądkowo, Waganiec, Koneck, Zakrzewo i Raciążek”*. W związku z nową perspektywą unijną i planowanym ogłoszeniem konkursów w 2016 r. a także w związku z opracowanym na podstawie założeń Narodowego Programu Rozwoju Gospodarki Niskoemisyjnej, Planem Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Waganiec umieszczono przedmiotowe zadanie, które ma na celu podniesienie efektywności energetycznej, zwiększeniem poziomu wykorzystania odnawialnych źródeł energii jak również redukcję emisji gazów cieplarnianych. Dopuszczono również możliwość aplikowania o innego rodzaju formy dofinansowania np. w ramach realizacji zadań wpisanych do Strategii Obszaru Rozwoju Społeczno-Gospodarczego Powiatu Aleksandrowskiego na lata 2015-2020. Realizującym zadanie i beneficjentem środków byłby Związek Gmin Ziemi Kujawskiej zs. w Aleksandrowie Kujawskim, stąd zaplanowano w budżecie gminy tylko środki w wysokości udziału gminy w tym przedsięwzięciu. Wartość przedsięwzięcia określono na 2.941.176,47 zł, przy udziale gminy w wysokości 441.177,00 zł. Założono realizację zadania w latach 2016-2018.
8. *„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowości Ariany 26 i Niszczewy 25”*. Zadanie zostanie w części sfinansowane przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach realizacji przedsięwzięcia pn. „Przywrócenie równowagi ekologicznej na terenach gmin województwa kujawsko-pomorskiego w związku z budową autostrady A1 w latach 2011-2015”. Zgodnie z zapisami uchwały Nr VI/131/15 Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia

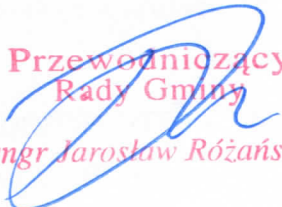
24 kwietnia 2015 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Waganiec dopuszczono możliwość kontynuacji zadań w 2016 roku. Zadanie rozpoczęto w roku 2015. Środki zewnętrzne będą stanowiły kwotę 315.000,00 zł przy udziale gminy w wysokości 336.000,00 zł.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczą również uaktualnienia i doprowadzenia do zgodności z uchwałą budżetową na 2015 rok w związku z jej zmianami na Sesji Rady Gminy w dniu 30 listopada 2015 r. Zmiany dotyczą dochodów jak i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych).

Dokonano aktualizacji kwot przychodów i rozchodów, planując dodatkowo w stosunku do ostatnich zmian zaciągnięcie w 2016 roku kredytu w kwocie 670.568,78 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Termin spłaty 2017-2018.

W latach 2017-2018 zakłada się planowane dochody wyższe od planowanych wydatków, w taki sposób, aby nadwyżka dochodów pokryła planowane do spłaty w każdym roku zobowiązania.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych (ustalony w oparciu o plan 2015 r.) kształtuje się na poziomie: 7,71 % (2015), 8,05 % (2016), 7,80 % (2017), 6,57 % (2018), 6,83 % (2019), 6,73 % (2020) i 4,96 % (2021). Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań określono na: 4,63 % (2015), 5,00 % (2016), 4,51 % (2017), 3,23% (2018), 0,00 % (2019), 0,00% (2020) i 0,00 % (2021).


Przewodniczący
Rady Gminy
mgr Jarosław Różański