

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Waganiec na lata 2021-2030

Wymogi dotyczące opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały określone w art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305).

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu,
- dochody majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego,
- relacje o których mowa w art. 242-244,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
- objaśnienia przyjętych wartości.

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.

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do organu wykonawczego jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem, który chociażby w przypadku pozyskania środków finansowych na projekty realizowane z udziałem środków europejskich, czy wypracowania nadwyżek budżetowych i pojawienia się możliwości wprowadzenia dodatkowych zadań do wykazu przedsięwzięć na wniosek organu wykonawczego może być zmieniony.

Przedkładana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Waganiec została opracowana na lata 2021-2030. Przyjęto przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2021-2026. Prognoza kwoty długu natomiast została opracowana na lata 2021-2030 i zakłada, że Gmina zaciągnie w 2021 r. kredyt w wysokości 2.800.000,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy. Spłata zobowiązań już istniejących jak również planowanych do zaciągnięcia będzie następowała w latach 2021-2030.

Harmonogram spłaty kredytów przedstawia się następująco:

Rok	Kredyt obrotowy (umowa nr 12/KR- O/2017/FW z 19.04.2017 r.)	Kredyt obrotowy (umowa nr 36/KR- O/2018/FW z 10.10.2018 r.)	Kredyt w rachunku kredytowym (umowa nr 31/KDG- O/2019/FW z 23.07.2019 r.)	Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2021 r. w kwocie 2.800.000,00 zł	Razem:
2021	700.000,00	250.000,00	0,00	0,00	950.000,00
2022	700.000,00	285.000,00	0,00	0,00	985.000,00
2023	0,00	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00
2024	0,00	0,00	650.000,00	0,00	650.000,00
2025	0,00	0,00	0,00	470.000,00	470.000,00
2026	0,00	0,00	0,00	470.000,00	470.000,00
2027	0,00	0,00	0,00	470.000,00	470.000,00
2028	0,00	0,00	0,00	470.000,00	470.000,00
2029	0,00	0,00	0,00	470.000,00	470.000,00
2030	0,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00

Stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych dotychczas kredytów, jednocześnie po uwzględnieniu corocznych spłat osiągnię na dzień 31 grudnia danego roku następujący poziom:

- w roku 2021 – 2.285.000,00 zł,
- w roku 2022 – 1.300.000,00 zł,
- w roku 2023 - 650.000,00 zł,
- w roku 2024 – 0,00 zł.

W przypadku zaciągnięcia w roku 2021 planowanego kredytu, zadłużenie na 31 grudnia danego roku osiągnię następujący poziom:

- w roku 2021 – 5.085.000,00 zł,
- w roku 2022 – 4.100.000,00 zł,
- w roku 2023 - 3.450.000,00 zł.
- w roku 2024 – 2.800.000,00 zł,
- w roku 2025 - 2.330.000,00 zł,
- w roku 2026 - 1.860.000,00 zł,
- w roku 2027 - 1.390.000,00 zł,
- w roku 2028 - 920.000,00 zł,
- w roku 2029 - 450.000,00 zł,
- w roku 2030 - 0,00 zł.

W latach 2022-2030 zakłada się planowane dochody wyższe od planowanych wydatków w taki sposób, aby nadwyżka dochodów pokryła planowane do spłaty w każdym roku zobowiązania.

Przedkładana uchwała urealnia tegoroczne dochody jaki i wydatki budżetowe, dostosowując do poczynionych w dniu dzisiejszym zmian budżetowych. Skorygowano również dochody jak i wydatki budżetowe w kolejnych latach obowiązywania prognozy. Nie zmieniono natomiast planowanych kwot przychodów jak i rozchodów budżetu gminy, zachowując te uchwalone w dniu 25 marca 2021 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujmuje się przedsięwzięcia określając dla każdego z nich nazwę i cel, jednostkę odpowiedzialną za realizację, okres realizacji i nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach z podziałem na programy finansowane z udziałem środków europejskich, umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy, gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

W stosunku do uchwalonej w dniu 25 marca 2021 r. zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej uaktualniono kwoty przewidziane na realizację przedsięwzięcia pn.:

- „Utwardzenie istniejących ciągów dróg gminnych”. Na podstawie dokonanego rozstrzygnięcia przetargowego zmniejszono kwotę planowaną do wydatkowania w 2021 r. o 81.735,92 zł,

- „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”. Zmniejszono kwoty planowane do zrealizowania zarówno w 2021 r. (o 24.040,94 zł) jak i w 2022 r. (o 26.226,48 zł) jako środki pozyskane od uczestników z tytułu częściowej odpłatności za wyżywienie. Zgodnie z aneksem do umowy partnerskiej zadanie polegające na dostarczaniu wyżywienia przejął partner tj. firma 4PRO Grzegorz Grześkiewicz z Bydgoszczy.

Ponadto utworzono nowe zadanie pn. „Dzienny Dom Pobytu Wólne”.

Po dokonanych zmianach przedsięwzięcia planowane do realizacji przedstawiają się następująco:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”

Całkowity koszt projektu dla naszej gminy wynosi 188.181,56 zł, przy 15 % udziale gminy 28.227,23 zł. Po stronie gminy pozostaje również tzw. trwałość projektu, czyli poniesienie kosztów eksploatacji, utrzymania w ciągłości pracy, administrowanie systemem przez kolejne pięć lat po zakończeniu projektu, każdego roku po 12.000,00 zł. Projekt ma na celu dostarczenie spójnej, kompleksowej informacji o przestrzeni dla celu dostępu publicznego oraz dla celu prowadzonych postępowań administracyjnych. W ramach projektu zostaną wdrożone i skonfigurowane e-usługi spersonalizowane oraz dwustronnie interakcyjne, obsługiwane poprzez e-formularze wykonane zgodnie z wzorcami opracowanymi na etapie analizy przedwdrożeniowej, które zostaną umieszczone w Centralnym repozytorium wzorów dokumentów na platformie ePUAP oraz Regionalnym repozytorium dokumentów. W ramach przedmiotowego projektu planowana jest również rozbudowa Geoportalu, która ma ułatwić interesariuszom dostęp do kluczowych informacji i usług administracji publicznej.

Kwota zaplanowana do zrealizowania w 2020 r. nie została w pełni wykorzystana, stąd środki zaplanowane na 2021 r. są wyższe od poprzednio planowanych o 17.663,22 zł i osiągają poziom 110.466,34 zł.

2. *„Rozbudowa remizy OSP w Zbrachlinie”*

Zaplanowano rozbudowę remizy celem utworzenia drugiego stanowiska garażowego dla pojazdu bojowego z zapleczem socjalno-technicznym na potrzeby Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego, do którego Jednostka od wielu lat należy. Prace przygotowawcze poczyniono w latach 2013-2015 za kwotę 20.000,00 zł. W 2018 r. rozbudowano remizę oraz opracowano ekspertyzę ornitologiczną i chiropterologiczną, wydatkując 59.336,66 zł. Prace budowlane będą kontynuowane w latach 2021-2022. Założono w całości sfinansowanie środkami własnymi gminy, do poniesienia pozostaje kwota 110.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe ustalono na 189.336,66 zł.

3. *„Budowa wiat magazynowych w Wójtówce”*

Przedmiotem inwestycji jest budowa dwóch wiat magazynowych zamkniętych zlokalizowanych przy istniejącym budynku garażowym. Obiekty posadowione będą na płytach żelbetowych o konstrukcji stalowej obłożonej blachą stalową trapezową, dachem jednospadowym oraz obróbkami blacharskimi (rynny, rury spustowe). Przedmiotowe wiata będą pełniły rolę magazynu na sprzęt i narzędzia niezbędne do obsługi gminnej oczyszczalni ścieków. Wiata nr 1 o powierzchni zabudowy 75,09 m², wiata nr 2 o powierzchni zabudowy 123,50 m².

Całkowity koszt zadania ustalono na 130.396,63 zł, sfinansowane ze środków własnych gminy w latach 2017-2022. Odliczając dotychczas wydatkowane kwoty do poniesienia w latach 2021-2022 pozostaje 75.000,00 zł.

4. *„Adaptacja i przebudowa istniejącego budynku dla potrzeb zielonej szkoły z zapleczem noclegowym w Wólnem”*

W ramach niniejszego przedsięwzięcia planowana jest adaptacja budynku po byłej szkole w miejscowości Wólne, w którym funkcjonować będą m.in. zielona szkoła z zapleczem noclegowym. Zakres prac, które przewidziane są do wykonania podczas realizacji przedmiotowego zadania to wymiana pokrycia dachu wymiana stolarki okiennej i drzwiowej oraz dostosowanie pomieszczeń istniejącego budynku do potrzeb wynikających z jego późniejszego przeznaczenia. Przedmiotowa inwestycja pozwoli stworzyć na terenie Gminy Waganiec obiekt, w którym będą miały miejsce m.in. spotkania integrujące lokalną społeczność.

Założono realizację zadania w latach 2010-2022 wyłącznie ze środków własnych gminy. Całkowite koszty ustalono na poziomie 304.927,79 zł, po uwzględnieniu dotychczas poniesionych wydatków do zrealizowania pozostaje 200.000,00 zł.

5. „Utwardzenie istniejących ciągów dróg gminnych”

Przedmiotowe zadanie dotyczy wykonania utwardzenia ok. 7 km istniejących ciągów dróg gminnych, które w obecnym stanie posiadają nawierzchnie utwardzone (kruszywo łamane, mieszanka popiołowo-żużlowa) nie ulepszone od wielu lat, które wymagają poprawy.

Zadanie zakłada doprowadzenie do należytego stanu technicznego istniejących nawierzchni dróg gminnych oraz podniesienie poziomu bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez utwardzenie tychże jezdni.

Przedmiotowe roboty polegać będą na:

- geodezyjnym wytyczeniu terenu,
- wykonaniu profilowania istniejących nawierzchni dróg oraz obustronnej ścinie poboczy,
- uzupełnieniu istniejących podbudów z kruszywa łamanego pochodzenia magmowego frakcji 0 – 31,5 mm (gnejs) za pomocą rozścielacza,
- wykonaniu nawierzchni z masy bitumicznej o łącznej grubości warstw po zagęszczeniu 6 cm lub potrójnie powierzchniowo utrwalanych grysami i emulsją asfaltową; grysy 2-5mm, 5-8mm, 8-11mm układanych mechanicznie przy użyciu rozścielacza,
- wykonanie nawierzchni z masy bitumicznej o łącznej grubości warstw po zagęszczeniu 6 cm na włączeniach/ połączeniach z innymi drogami publicznymi.

W celu realizacji powyższych prac zaplanowano w latach 2021-2023 przeznaczyć ze środków własnych gminy kwotę 2.418.264,08 zł.

6. „Dzienny Dom Pobytu w Wagańcu 2”

Celem projektu jest poprawa sytuacji życiowej 84 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu poprzez zwiększenie dostępności do usług opiekuńczych świadczonych w Dziennym Domu Pobytu oraz usług opiekuńczych świadczonych w miejscu zamieszkania jak również wzrost umiejętności 40 opiekunów faktycznych. Projekt choć zakłada wkład od uczestników to jest on na tyle niski, że stanowił będzie zachętę do udziału w projekcie, szczególnie, że uczestnik otrzyma kompleksowe wsparcie, w tym transport, wyżywienie (2 posiłki) oraz wsparcie specjalistyczne. W DDP zapewnione będą całodzienne (8.00-16.00) usługi opiekuńcze, specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz aktywizację w sferze fizycznej, intelektualnej oraz społecznej.

Projekt będzie realizowany w partnerstwie z firmą 4PRO Grzegorz Grzeńkiewicz z Bydgoszczy.

Całkowita wartość projektu wynosi 2.001.195,42 zł, z tego: środki Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w kwocie 1.701.016,10 zł, środki z Budżetu Państwa w kwocie 100.059,77 zł, wpłaty uczestników 50.267,42 zł, środki własne gminy na pokrycie kosztów utrzymania DDP w kwocie 73.952,13 zł oraz wkład niepieniężny (wolontariusze) 75.900,00 zł. W WPF ujęto kwotę 1.875.028,00 zł. Pozostałe 126.167,42 zł (odpłatność uczestników oraz wkład wolontariuszy) podlega ewidencji pozabudżetowej.

7. „Smaki Ziemi Kujawskiej”

W dniu 10 listopada 2020 r. została podpisana umowa ze Związkiem Gmin Ziemi Kujawskiej zs. w Aleksandrowie Kujawskim z sprawie określenia zasad realizacji zadania pn. „Promocja produktów lokalnych i smaków Ziemi Kujawskiej podczas imprez kulturalnych w gminach zrzeszonych w ZGZK”. Zadanie będzie realizowane w ramach promocji obszaru objętego Lokalną Strategią Rozwoju podczas imprez gminnych organizowanych w 2022 r. Obejmuje przygotowanie potraw na imprezy, zakup naczyń i wyposażenia potrzebnego do jego zrealizowania i wynosi łącznie 8.370,00 zł. Źródłem finansowania będą środki z dofinansowania PROW 2014-2020 w kwocie 5.326,00 zł oraz środki własne w kwocie 3.044,00 zł.

8. „Budowa sali sportowo-widowiskowej przy Zespole Szkół w Zbrachlinie”

Przedmiotowe zadanie polegało będzie na budowie przy istniejącym budynku Zespołu Szkół w Zbrachlinie pełnowymiarowej sali sportowo-widowiskowej. W wyniku realizacji zamierzenia inwestycyjnego powstanie pełnowymiarowa sala gimnastyczna o powierzchni ok. 563 m² wraz z przejściem stanowiącym łącznik z istniejącą częścią szkoły, zapleczem socjalnym, techniczno-magazynowym, biurowym i szatniowym. Ponadto w obiekcie na piętrze zlokalizowana będzie sala do zajęć m.in. fitness czy ZUMBA. Przedmiotowy obiekt wyposażony zostanie m.in. w pompę ciepła służącą jako ogrzewanie, instalację fotowoltaiczną czy wentylacja mechaniczna. Wykonane zostaną również drogi i ciągi dojazdowe oraz nowe przyłącza wody i kanalizacji sanitarnej. Powstała w wyniku realizacji przedmiotowego zadania infrastruktura wykorzystywana będzie głównie jako baza sportowa Zespołu Szkół w Zbrachlinie (na potrzeby prowadzenia lekcji wychowania fizycznego) oraz na potrzeby organizowania turniejów i wydarzeń sportowych pomiędzy 3 szkołami z terenu gminy (Zbrachlin, Niszczewy i Brudnowo), które nie posiadają pełnowymiarowych obiektów sportowych. Ponadto obiekt będzie służył jako miejsce organizacji spotkań, koncertów, akcji charytatywnych itp. pełniąc funkcję sali widowiskowej (funkcja kulturalna). Dodatkowo wykorzystywany będzie do prowadzenia zajęć fitness, aerobik, ZUMBA czy tanecznych. Koszt przedsięwzięcia oszacowano na 5.320.948,80 zł. W roku 2019 na zakup mapy oraz wykonanie koncepcji programowo-przestrzennej wraz z wizualizacją przeznaczono 20.948,80 zł. Zaplanowano w roku 2021 r. kwotę 120.000,00 zł na opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej dla tej inwestycji wraz z uzyskaniem niezbędnych uzgodnień i pozwoleń.

Planowany termin realizacji zadania 03.2022 r. – 06.2023 r. Założono wydatkowanie w roku 2022 kwoty 2.200.000,00 zł a w roku 2023 kwoty 2.980.000,00 zł.

Na planowane zamierzenie inwestycyjne Gmina Waganiec zamierza pozyskać zewnętrzne środki finansowe z:

- Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu do wysokości 70 % wartości zadania tj. 3.626.000,00 zł,
- Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 1.000.000,00 zł.

Z budżetu gminy pochodziłaby kwota 554.000,00 zł.

9. „*Dzienny Dom Pobytu Wólne*”

W ramach projektu zakłada się utworzenie 25 miejsc (dla 75 osób). Dodatkowo wsparcie w miejscu zamieszkania otrzyma 15 osób. Usługami opiekuńczymi oraz wspierającymi objętych zostanie 90 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu.

W budynku po byłej szkole podstawowej przeprowadzone zostaną prace adaptacyjno-remontowe (143 m²), w ramach których budynek otrzyma nową funkcję oraz zostanie przystosowany do osób niepełnosprawnych. Dodatkowo zakupiony zostanie sprzęt do rehabilitacji oraz codziennych ćwiczeń ruchowych.

Projekt będzie realizowany od 1 lipca 2021 r. do 30 czerwca 2023 r. DDP będzie funkcjonował w dni robocze, co najmniej 8 h/dzień. Będzie dysponował 25 miejscami opieki o długości pobytu danej osoby, intensywności i rodzaju udzielonego wsparcia uzależnionego od stanu danego uczestnika, jego sytuacji materialnej i życiowej. Projekt zakłada wkład od uczestników. Uczestnik otrzyma kompleksowe wsparcie, w tym transport, wyżywienie (2 posiłki) oraz wsparcie specjalistyczne.

Projekt będzie realizowany w partnerstwie z firmą 4PRO Analizy i szkolenia Sp. z o.o. z Bydgoszczy. Całkowita wartość projektu wynosi 1.934.868,24 zł, z tego: środki Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w kwocie 1.644.638,00 zł, środki z Budżetu Państwa w kwocie 96.743,41 zł, wpłaty uczestników 95.000,00 zł, środki własne gminy na pokrycie kosztów utrzymania DDP w kwocie 47.435,83 zł. W WPF ujęto kwotę 1.883.817,24 zł. Pozostałe 51.051,00 zł (udostępnienie powierzchni) podlega ewidencji pozabudżetowej.