

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krupski Młyn na lata 2015 - 2024

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Krupski Młyn składa się z następujących dokumentów:

1. Załącznik Nr 1 prezentujący Wieloletnią Prognozę Finansową
2. Załącznik Nr 2 prezentujący:
 - zbiorczo wykaz przedsięwzięć,
 - zbiorczo wykaz programów, projektów lub zadań

a także:

- wykaz przedsięwzięć dla programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w układzie przedstawiającym łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań oraz limity wydatków na poszczególne przedsięwzięcia;
- wykaz przedsięwzięć dla programów, projektów lub zadań pozostałych, w układzie przedstawiającym łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań oraz limity wydatków na poszczególne przedsięwzięcia;

W roku 2015 przy szacowaniu wielkości dochodów i wydatków w poszczególnych latach budżetowych przyjęto wzrost zarówno dochodów jak i wydatków na poziomie od 2 do 4 %.

Wzrost planu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane określono na poziomie 3 % w skali każdego z kolejnych lat budżetowych.

Wydatki bieżące zapisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej to kontynuacja już podpisanych umów dla dwóch przedsięwzięć:

1. Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla gminy Krupski Młyn" limit wydatku 14.760,00 zł,
2. Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Krupski Młyn - limit wydatku 53.000,00 zł.

Poziom wydatków na przedsięwzięcia majątkowe w dużej mierze jest zdeterminowany koniecznością spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań. Po bardzo aktywnych i bogatych w wydatki inwestycyjne latach 2012-2014 konieczny jest finansowy „oddech” inwestycyjny, stąd też wydatki majątkowe znajdujące swoje

miejsce w Wieloletniej Prognozie Finansowej w kontekście poprzednich lat są zdecydowanie mniejsze. Duża, rozpoczęta już w 2010 roku inwestycja pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w gminie Krupski Młyn” na którą to inwestycję gmina podpisała umowę o przyznanie pomocy w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 w kwocie 4.000.000,00 zł. została zaniechana. W związku z brakiem rozstrzygnięcia w kwestii wykonawcy tejże inwestycji oraz biorąc pod uwagę konieczność zrealizowania wcześniejszych zobowiązań pożyczkowych i kredytowych montaż finansowy (pomimo uzyskania 4 milionowej dotacji) w/w inwestycji nie był możliwy do zrealizowania. Zdając sobie sprawę ze zbliżającej się nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020 i sporych możliwości pozyskania środków finansowych do współfinansowania gminnych przedsięwzięć należało bowiem możliwie najrozsądniej zaplanować przyszłe wydatki. Stąd też w roku 2015 kwota wydatków inwestycyjnych zapisanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynosi 1.020.000,00 zł, przy czym realizacja zapisanych w WPF przedsięwzięć w dużej mierze jest również uzależniona od uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych innych niż kredyty, czy pożyczki. Gmina złożyła, bądź jest w trakcie kompletowania wniosków do instytucji finansujących o dotacje ze środków Unii Europejskiej korzystając z możliwości, które oferuje Spichlerz Górnego Śląska w ramach PROW oraz Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Śląskiego.

I tak, zaniechawszy realizacji dużej inwestycji pn „Budowa oczyszczalni ścieków w gminie Krupski Młyn” kontynuacja zadania w bardzo okrojonym zakresie znajduje swoje miejsce w WPF, przy czym w roku 2015 na ten cel przeznaczona jest kwota 70.000,00 zł i po 100.000,00 zł w kolejnych dwóch latach. Inwestycja rozpisana w wykazie przedsięwzięć do WPF pn „Przebudowa ciągów, komunikacji (dróg i chodników) w Krupskim Młynie - Kolonia Ziętek to po okresie przygotowywania dokumentacji i kompletowania wniosku o dofinansowanie w ramach PROW fizyczna realizacja zaplanowanego przedsięwzięcia.

Kontynuowane jest realizowane sukcesywnie od kilku lat zadanie pn. „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Krupskim Młynie” gdzie planuje się w roku 2015 (po zrealizowaniu w roku 2014 wymiany stolarki okiennej) wykonanie termomodernizacji budynku. Na ten cel przeznaczona jest kwota 250.000,00 zł

„Wymiana sieci wodociągowej w Krupskim Młynie i Potępie to w chwili planowania ostatnie zadanie mające swoje miejsce w Wieloletniej Prognozie

Finansowej. Kwota przeznaczona na realizację w/w przedsięwzięcia to 400.000,00 zł.

Pragnąc maksymalnie wykorzystać zbliżającą się perspektywę finansową 2014 - 2020 oraz pozyskać środki unijne, które mogą stanowić nawet do 80 % kosztów kwalifikowanych całego projektu, należy pamiętać, że po stronie gminy pozostaje konieczność zabezpieczenia wkładu własnego oraz poniesienie wszystkich wydatków związanych z kosztami niekwalifikowanymi. W przypadku budżetu gminy Krupski Młyn, żeby móc realizować zadania współfinansowane środkami zewnętrznymi – wkład własny musi z zdecydowanej mierze pochodzić z pożyczek bądź kredytów. Przygotowując, a w konsekwencji posiadając dokumentację projektową, otwiera się przed gminą możliwość jeszcze szerszego szukania innych niż środki własne źródeł finansowania tego przedsięwzięcia.

W roku 2015 zaplanowano przychody na poziomie 72.000,00 zł, z czego 72.000,00 zł to potencjalna pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach z przeznaczeniem na termomodernizację budynku Urzędu Gminy. Rok 2015 to kolejny rok w którym maksymalnie należy skupić się na spłacie przypadających na ten rok rat kapitałowych kredytów i pożyczek – zakładając jednocześnie, przy prawidłowo realizowanych dochodach ewentualne zwiększenie kwoty rozchodów by móc przygotować gminę do możliwości absorpcji kolejnych środków pochodzących ze źródeł zewnętrznych (w tym z kolejnej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014-2020), a co za tym idzie – uzupełniać wkład własny pożyczką lub kredytem.

Nadwyżka budżetowa planowana w poszczególnych latach objętych prognozą ma charakter rezerwy zabezpieczającej wykonanie budżetu. Jeśli nadwyżka w poszczególnych latach będzie realizowana zgodnie z przyjętymi w toku planowania założeniami, wykorzystywana będzie w pierwszej kolejności na sukcesywne spłacanie zobowiązań wobec banku komercyjnego, a następnie na pokrycie ewentualnego deficytu budżetowego w następnych latach. W WPF dla gminy Krupski Młyn na lata 2015-2024 zastosowano wyłączenia wynikające z art. 243 ust. 3a w myśl zapisu iż: Ograniczenia określonego w ust. 1 nie stosuje się także do (...) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, zaciągniętymi w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60 % ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi

zobowiązaniami. Wyłączenia zaprezentowane w uchwale w sprawie WPF to zobowiązania wynikające ze współfinansowania inwestycji pn. "Ochrona dorzecza Małej Panwi i Liswarty poprzez modernizację gospodarki ściekowej polegającej na modernizacji i budowie oczyszczalni ścieków wraz z systemem kanalizacji sanitarnej". W umowie o współfinansowanie przedsięwzięcia określono, iż środki funduszu będą stanowiły nie więcej niż 62,68% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu. W chwili obecnej Gmina Krupski Młyn, wobec Lidera Projektu, Gminy Kochanowice wywiązała się z wszystkich czynności, przedkładając komplet dokumentacji do rozliczenia, niemniej w projekcie oprócz gminy Krupski Młyn uczestniczy 9 innych gmin, więc ostateczne rozliczenie nastąpi po przedstawieniu przez wszystkie gminy właściwych rozliczeń.