

Uchwała Nr VI/28/2015
Zgromadzenia Związku Gmin
Regionu Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 17 grudnia 2015r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Regionu
Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko”
na lata 2016– 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.2015.poz.1515.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013 poz. 885 ze zm.) **Zgromadzenie Związku Gmin Regionu Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko”** uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Regionu Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko” na lata 2016 – 2020 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Związek Gmin Regionu Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko” w latach 2016 - 2020 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia Zarząd Związku Gmin Regionu Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko” 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

Upoważnia Zarząd Związku do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych związku 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.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko”.

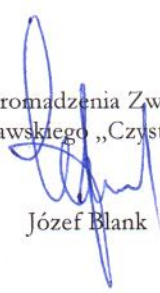
§ 6

Traci moc uchwała Zgromadzenia Związku Gmin nr I/10/2015 z dnia 30 stycznia 2015r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko” na lata 2015 – 2020, zmieniona uchwałą Nr II/13/2015 z dnia 1 kwietnia 2015r.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Gmin Regionu
Ostródzko-Iławskiego „Czyste Środowisko”



Józef Blank

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
1	Dochody ogółem	26 450 000	27 418 000	28 235 000	29 077 000	29 944 000
1.1	Dochody bieżące	26 450 000	27 243 000	28 060 000	28 902 000	29 769 000
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0
1.1.3	podatki i opłaty	0	0	0	0	0
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0	0	0	0	0
1.2	Dochody majątkowe, w tym	0	175 000	175 000	175 000	175 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	25 870 000	27 268 000	28 085 000	28 927 000	29 794 000
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	25 370 000	26 768 000	27 985 000	28 827 000	29 694 000
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0
	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0	0	0	0	0
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
2.1.3	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	500 000	500 000	100 000	100 000	100 000
3	Wynik budżetu	580 000	150 000	150 000	150 000	150 000
4	Przychody budżetu	0	580 000	580 000	580 000	580 000

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LAT 2016-2020 Projekt

9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,08%	0,62%	0,60%	0,58%	0,57%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,08%	0,62%	0,60%	0,58%	0,57%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	0,08%	0,62%	0,60%	0,58%	0,57%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,08%	1,73%	0,27%	0,26%	0,25%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	0,08%	0,70%	1,94%	2,03%	0,75%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	0,08%	0,70%	1,94%	2,03%	0,75%
9.7	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

PRACOWNIK
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
Józef Blank

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2016-2020 Projekt

12.3.2	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	0	0	0	0	0
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0
12.4.2	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	0	0	0	0	0
12.5	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	0	0	0	0	0
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0
12.6	Wydatki na wkład krajowy 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	0	0	0	0	0
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0
12.7	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	0	0	0	0	0
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN

Józef Blank

15 Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych					
15.1	Srodki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0	0	0	0
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0	0	0	0
	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				
15.2		0	0	0	0

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
Józef Blank

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2020 Projekt

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od -do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			1 300 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	1 300 000,00
1.a	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe			1 300 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	1 300 000,00
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			0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego			1 300 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	1 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe			1 300 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	1 300 000,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku zakupionego na siedzibę Związku - prace modernizacyjno-adaptacyjne budynku przeznaczonego na biura Związku	Związek Gmin Regionu Ostródzko-Hawskiego CZYSTE ŚRODOWISKO	2016-2020	900 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.2	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek jst - zakup sprzętu komputerowego, urządzeń wielofunkcyjnych, baz danych itp.	Związek Gmin Regionu Ostródzko-Hawskiego CZYSTE ŚRODOWISKO	2016-2020	400 000,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN

Józef Blank

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-ŁAWSKIEGO „CZyste Środowisko” NA LATA 2016-2020

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W obecnej edycji WPF przyjmuje się okres w przedziale 2016-2020. Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2016, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2015 oraz wykonanie budżetu za lata poprzednie. Poniżej znajdują się objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku nr 1 do WPF. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Związku Gmin na rok 2016. Przedstawiony układ załączników jest zgodny z wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów. Projekt WPF sporządzony w roku ubiegłym dla Związku Gmin został pozytywnie zaopiniowany przez RIO, a sposób i forma sporządzenia WPF nie wzbudziły zastrzeżeń, dlatego mając powyższe na uwadze opracowując WPF na lata 2016-2020 wykorzystano wzorce i doświadczenia zdobyte przy konstruowaniu poprzednich edycji WPF, jak również doświadczenia zdobyte przy dokonywaniu zmian WPF w latach poprzednich.

I. DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Wymóg ten wynika z art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych. W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw, z dniem 1 lipca 2013 r. Związek przejął obowiązki gmin dotyczące poboru opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, co stanowi dominującą część prognozowanych dochodów bieżących. Pozostałe dochody bieżące pochodzą ze składek statutowych gmin na działalność bieżącą Związku i odsetki od nieterminowych wpłat składek i opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dochody majątkowe stanowią składki gmin na sfinansowanie wspólnej działalności Związku Gmin „Czyste Środowisko”, w roku 2016 nie zaplanowano tychże dochodów z powodu spłaty ostatniej raty pożyczki w 2015 roku. Natomiast uwzględniono ją w kolejnych latach począwszy od 2017 do 2020 roku w wysokości 175.000,00 zł, (wiersz 1.2 dochody majątkowe).

W WPF na lata 2016-2020 założono wzrost dochodów bieżących (wiersz 1.1) w stosunku do lat poprzednich średnio o ok.2,98% - 3,66%, zgodnie z wprowadzaną w 2015 r. podwyżką opłat za gospodarkę odpadami oraz ustaloną roczną stawką opłaty za gospodarkę odpadami - ryczałtem za domki letniskowe.

III. Przychody

W WPF na rok 2016 planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 580.000,00zł , przeznaczona na lokatę bankową , została ujęta w innych rozchodach niezwiązanych ze spłatą długu w wierszu.5.2. WPF i stanowi planowany przychód budżetu w roku 2017. Natomiast w latach kolejnych 2018-2020 kwota 580.000,00 zł ujęta w poz.4.4 Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu, stanowią przychody z lokat, mających zabezpieczyć płynność finansową oraz pomóc w realizacji zadań inwestycyjnych.

IV. Rozchody

W pozycji rozchodów (wiersz 5.1) zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą kredytu długoterminowego z Banku Millenium S.A. Zadłużenie w wysokości 600.000,00 zł zaciągnięte obecnie przez Związek Gmin, będzie spłacane w ratach kapitałowych równych po 150.000,00 rocznie, począwszy od 2017r. włącznie do 2020 roku.

Limitowanie możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zasady określone w tym artykule będą miały zastosowanie po raz pierwszy w roku 2014. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciąganego przez Związek Gmin przedstawione zostały w wierszu 9.6, natomiast w wierszu 9.1 przedstawiona została prognoza kształtowania się tego wskaźnika w poszczególnych latach dla Związku Gmin. Jak widać z przedłożonych danych limity maksymalnego zadłużenia Związku Gmin w latach 2016-2020 spełniają wymogi ustawowe.


PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
Józef Blank