

UCHWAŁA NR XXXIV/82/2017
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU CELOWEGO GMIN MG-6

z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Celowego Gmin MG-6
na lata 2018-2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2017 r., poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art.230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Celowego Gmin MG-6 na lata 2018-2021 obejmującą:

1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.


§ 2. Upoważnia się Zarząd Związku Celowego Gmin MG-6 do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc uchwała Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6 Nr XXIII/52/2016 z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Celowego Gmin MG-6 na lata 2017-2020.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Celowego Gmin MG-6.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2018 r.

Przewodniczący
Zgromadzenia Związku
Celowego Gmin MG-6


Tadeusz Koper

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/82/2017

Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6

z dnia 28 grudnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2018	30247369	30247369	0	0	29919017	0	0	328352	0	0	0	
2019	30890200	30890200	0	0	30561200	0	0	329000	0	0	0	
2020	31180200	31180200	0	0	30851200	0	0	329000	0	0	0	
2021	31160200	31160200	0	0	30831200	0	0	329000	0	0	0	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	32247369	30337369	0	0	0	0	0	0	0	1910000
2019	30890200	30882200	0	0	x	0	0	0	0	8000
2020	31180200	31169200	0	0	x	0	0	0	0	11000
2021	31160200	31149200	0	0	x	0	0	0	0	11000

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	-2000000	2000000	2000000	2000000	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	0	0	-90000	1910000
2019	0	0	8000	8000
2020	0	0	11000	11000
2021	0	0	11000	11000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)	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	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((2.1.1) - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5]}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	0,00%	0,00%	0	0,00%	-0,30%	4,66%	1,37%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,03%	3,51%	0,22%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,04%	0,63%	-2,66%	TAK	NIE
2021	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,04%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2018	0	0	1521325	0	0	0	0	0	1910000	0		
2019	0	0	1516126	0	0	0	0	0	8000	0		
2020	0	0	1516126	0	0	0	0	0	11000	0		
2021	0	0	1528064	0	0	0	0	0	11000	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			w tym:		w tym:		w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/82/2017
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6
z dnia 28 grudnia 2017 r.

OBJAŚNIENIA

do uchwały Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021

Założenia finansowe na lata 2018-2021 są determinowane uchwałą w sprawie budżetu na rok 2018 oraz koniecznością zakończenia w roku 2017 trwających od kilku miesięcy przetargów na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w całym systemie.

Wartości zawarte w niniejszej Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie 2018 roku są spójne z wartościami projektu budżetu na 2018 r.

DOCHODY

Dochody w planowanym okresie determinowane będą głównie przez kształtowanie się wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W chwili obecnej nie planuje się zmiany stawek tej opłaty, więc globalna wartość wpływów z tego tytułu będzie zwiększana niemal wyłącznie przez działania windykacyjne prowadzone przez Związek wobec osób i podmiotów zobowiązanych do wnoszenia opłaty, dokonujących jedynie częściowego jej wniesienia lub unikających jej wnoszenia całkowicie.

Do prognozowania dochodów projektu budżetu na rok 2018 przyjęto dane w wysokości generowanych przez system przypisów/odpisów, wg stanu na dzień 18.10.2017 r. W kolejnych latach 2019-2021, przewiduje się znaczny wzrost dochodów z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych - po wprowadzeniu nowego systemu informatycznego zarówno w zakresie wymiaru jak i księgowania i rozliczania wpłat. Ewentualny wzrost będzie również wynikiem wzmoczonych działań windykacyjnych i działaniami zmierzającymi do uszczelnienia systemu. Itak przewidywane wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów winny kształtować się w poszczególnych latach na poziomie: 2018 r. - 29.837.817,00 zł, 2019 r. - 30.500.000,00 zł, 2020 r. - 30.800.000,00 zł. i rok 2021 - 30.800.000,00 zł.

Na 2018 rok zaplanowano: wpływy z tytułu kosztów upomnień (1.000,00 zł, podobny poziom w latach kolejnych), odsetki od nieterminowych wpłat (50.000,00 zł, z tendencją zniżkową w kolejnych latach), wpływy z różnych dochodów (200,00 zł, lata kolejne bez zmian) oraz odsetki od lokat bankowych (30.000,00 zł w 2018 r., i za kolejne dwa lata po 20.000,00 zł oraz 10.0000 za rok 2021).

Dnia 19 września 2017 roku, podjęto uchwałę Zgromadzenia Związku Nr XXXI/69/2017, o wysokości składki członkowskiej gmin należących do Związku na 2018 r. i lata kolejne, ustalając ją w wysokości 2,00 zł za każdego mieszkańca. W rezultacie daje to łączną kwotę dochodu w 2018 r. w wysokości 328.352,00 zł. Możliwe, że w kolejnych latach, przyrosty wysokości składek wynikające ze zwiększenia liczby mieszkańców, będą niwelowane przez emigrację zarobkową i edukacyjną. W rezultacie składki w kolejnych latach winny być na podobnym poziomie.

Mając powyższe na uwadze łączne wpływy w roku 2018 ukształtują się na poziomie 30.247.369,00 zł, a w trzech kolejnych latach na poziomie odpowiednio: 30.890.200,00 zł za 2019 r., 31.180.200,00 zł za 2020 r. oraz 31.160.200,00 zł za 2021 r.

WYDATKI

Zważywszy, że na przełomie roku 2017 i 2018 istnieje konieczność zakończenia, trwających od kilku miesięcy, we wszystkich trzech sektorach przetargów na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, proponuje się ustanowienie rezerwy ogólnej w kwocie 100.000,00 zł, stanowiącej ewentualne zabezpieczenie środków finansowych w sytuacji gdy rozstrzygnięcia tych przetargów byłyby powyżej założeń niniejszej prognozy.

W trzech kolejnych latach rezerwa ogólna została zaprojektowana również na poziomie 100.000,00 zł, co zabezpieczy dostępność środków finansowych w sytuacjach obecnie nie przewidywanych (takich jak mniejsze od planowanych dochody lub nieprzewidziane wydatki budżetowe).

Rezerwa celowa nie jest planowana w całym okresie objętym prognozą.

Nie planuje się także wydatków związanych z obsługą długu publicznego.

W poszczególnych latach zakłada się stopniowy wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń pracowniczych oraz pochodnych tych wynagrodzeń. Planowany jest jednostajny, ciągły wzrost, licząc rok do roku. Wynika on z ewentualnego przyrostu liczby zatrudnionych osób oraz z zamiaru podniesienia średnich wynagrodzeń, w stopniu zbliżonym do ewentualnej inflacji w tym okresie.

Wydatki na utrzymanie systemu gospodarki odpadami, będą możliwe do właściwego oszacowania dopiero pod koniec 2017 roku, kiedy to poznamy ostateczne wyniki przetargów na obsługę systemu gospodarki odpadami. Aktualną tendencją, zaobserwowaną w skali kraju, jest kilkuprocentowy wzrost wartości usług (licząc przetarg do przetargu). W przedkładanym projekcie zakłada się, że licząc w skali roku wydatki te wzrosną o niespełna 4% w roku 2018 (w stosunku do roku 2017), uwzględniając, że skutki finansowe przetargu pojawią się finansowo dopiero prawdopodobnie od marca 2018 r. przy płatnościach za wywóz z miesiąca stycznia 2018 r. Należy przy tym uwzględniać konieczność wprowadzenia systemu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, zgodnego z rozporządzeniem Ministra Środowiska.

Przewidywane, łączne wydatki z tytułu utrzymania systemu w roku 2018 wyniosą ok. 27.880.611,00 zł - w tym w sektorach II i III co najmniej po dwie płatności wyliczone na podstawie ilości zebranych odpadów. Biorąc przy tym pod uwagę ogłoszenie przetargów na 2-letni okres obowiązywania, ze stałymi opłatami w formie ryczaftu, wydatki na utrzymanie systemu w kolejnym roku pozostanie na stabilnym poziomie nawet nieco niższym (przyrost o ok. 2,22%) 28.500.000 zł za 2019 r. Wydatki na utrzymanie systemu w kolejnych latach, z uwagi na nowe przetargi można jedynie oszacować na nieco wyższym poziomie - 28.800.000,00 zł za 2020 r. i 28.800.000,00 zł. za 2021 r. Utrzymanie planowanych wielkości tych wydatków będzie zależne od wielu czynników, w tym od stabilizacji systemu odbioru odpadów (co zależne jest od decyzji Związku oraz powszechnie obowiązujących przepisów dotyczących standardów prowadzenia selektywnej zbiórki odpadów), a także od przyszłego kształtowania się poziomu wydatków za przyjęcie odpadów przez Regionalne Instalacje Przetwarzania Odpadów Komunalnych, wskazywanych przez Wojewódzki Plan Gospodarki Odpadami. Bieżąca analiza tych aspektów pozwoli na odpowiednie kształtowanie budżetów w poszczególnych latach, oraz korygowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wzrastające koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi, poza wzrostem opłat za utrzymanie systemu gospodarki odpadami, będą głównym czynnikiem różnicującym wysokość wydatków bieżących, gdyż pozostałe elementy składowe tych wydatków w kolejnych latach, planowane są na bardzo zbliżonych poziomach. Ostatecznie wydatki bieżące wzrosną z poziomu 30.337.369,00 w roku 2018, do poziomu 31.149.200,00 zł w 2021 roku, to jest o kwotę 811.831,00 zł (t.j. 2,68 %).

W 2018 roku planuje się wydatki inwestycyjne finansowane z nadwyżki z lat ubiegłych, w łącznej kwocie 1.700.000,00 zł.

Poczynając od 2017 roku, ZCG MG-6 planuje tworzenie: systemu „gniazd publicznych” przeznaczonych do prowadzenia zbiórki selektywnie gromadzonych odpadów, instalacji publicznych gniazd do segregacji odpadów komunalnych z zastosowaniem pojemników pół-podziemnych, przeznaczonych do odbioru selektywnie gromadzonych odpadów komunalnych. Dla realizacji tego przedsięwzięcia planuje się pozyskanie środków z NFOŚiGW.

Natomiast wydatki na zakupy inwestycyjne w 2018 roku ograniczono do kwoty 210.000,00 zł. Z tego 10.000,00 przeznacza się na zakup sprzętu komputerowego i pozostałe 200.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup nowego programu do kompleksowej obsługi płatności masowych, który to jest narzędziem niezbędnym do właściwego funkcjonowania Biura Związku. W kolejnych latach 2019-2021 przewiduje się w budżecie wydatki na zakupy inwestycyjne na poziomie 8.000,00 zł - 11.000,00 zł - 11.000,00 zł.

Wydatki ogółem w roku 2018 ukształtują się na poziomie 32.247.369,00 zł, a w kolejnych latach wyniosą odpowiednio 30.890.200,00 zł za 2019 r., 31.180.200,00 za 2020 r. oraz 31.160.200,00 zł za rok 2021.

WYNIK BUDŻETU

Z uwagi na planowanie rozpoczęcia działań inwestycyjnych, związanych z realizacją zadań statutowych poprzez tworzenie systemu gniazd publicznych, co jest zadaniem organizatora systemu gospodarki odpadami, wyznaczonym przez ustawę o utrzymaniu czystości i porządku, przedkładany projekt budżetu i projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej przewiduje różnice pomiędzy dochodami, a wydatkami budżetu jednostki i ujemny wynik budżetu za rok 2018.

Na pokrycie planowanego deficytu i zrównoważenie budżetu 2018 roku, w pozycji przychody budżetu zaplanowano wprowadzić środki stanowiące nadwyżkę dochodów budżetu z lat ubiegłych w wysokości 2.000.000,00 zł.

Inwestycje poczynione w 2018 roku mają na celu m.in. obniżenie kosztów utrzymania systemu gospodarki odpadami z latami kolejnymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2021 nie planuje się pozycji Rozchody budżetu.