

**UCHWAŁA Nr II/12/2014**  
**Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6**  
**z dnia 29 grudnia 2014r.**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku**  
**Celowego Gmin MG-6 na lata 2015-2018**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2013r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art.229, art.230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr.157 poz. 1241),

**uchwała się, co następuje:**

- §1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Celowego Gmin MG-6 na lata 2014-2018 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 XXII/69/2013 z dnia 20 grudnia 2013r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Celowego Gmin MG-6 na lata 2014-2017.
- §4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Celowego Gmin MG-6.
- §5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2015r.

**PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA**  
**Związku Celowego Gmin MG-6**

  
**Tadeusz Koper**

1997-1998

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

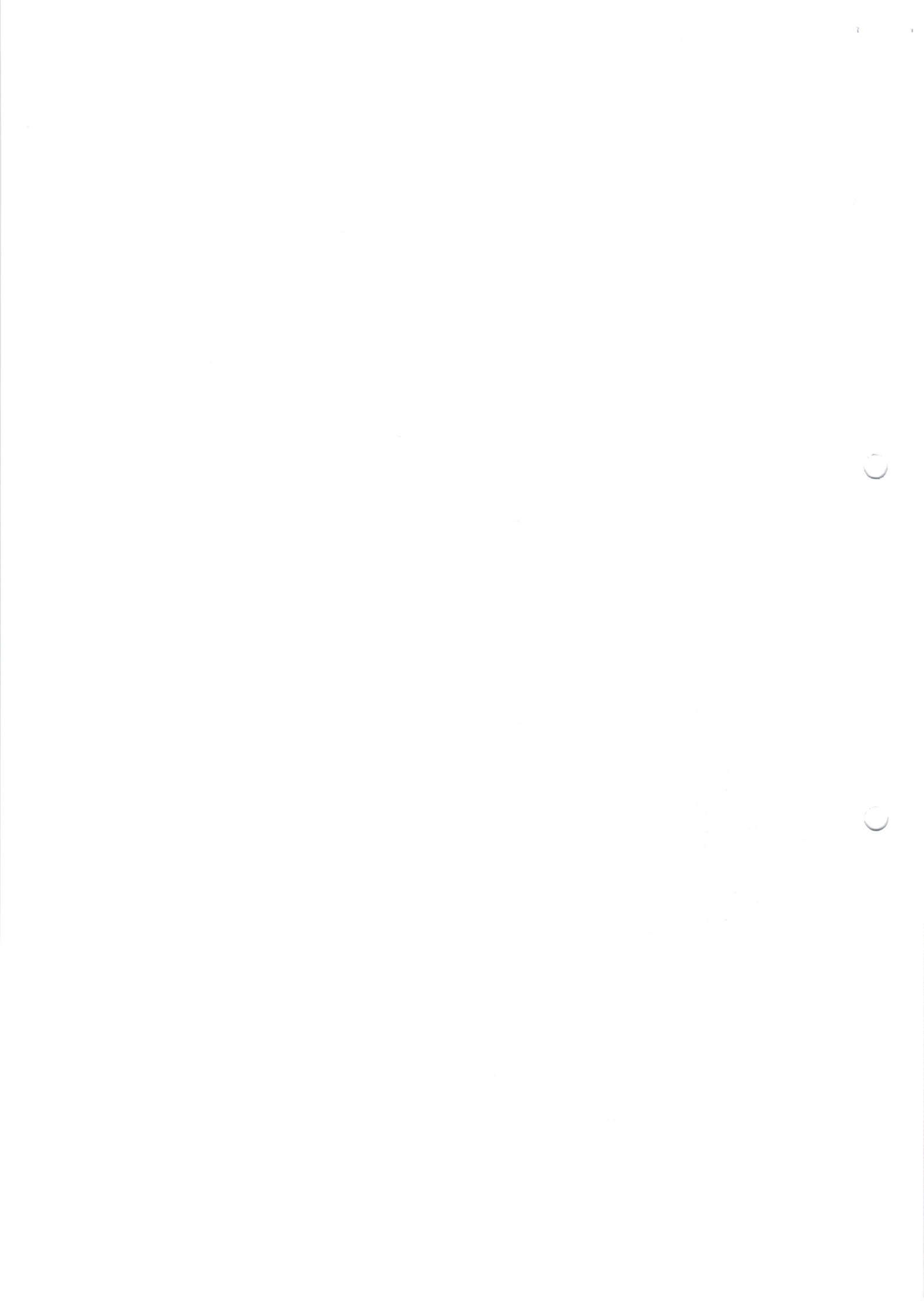
Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr III/12/2014  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 29 grudnia 2014r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:					
		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
			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 <sup>3)</sup>			z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
Lp	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]													
Wykonanie 2012	390 538,35	384 038,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00	
Wykonanie 2013	10 121 061,66	10 121 061,66	0,00	0,00	8 951 384,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 312,52	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	22 518 303,44	22 518 303,44	0,00	0,00	20 133 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 873,44	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	20 201 613,82	20 201 613,82	0,00	0,00	17 923 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 313,82	0,00	0,00	
2015	24 049 800,00	24 049 800,00	0,00	0,00	21 910 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 319,00	0,00	0,00	
2016	24 300 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	23 996 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 885,00	0,00	0,00	
2017	24 400 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	24 197 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 590,00	0,00	0,00	
2018	24 550 000,00	24 550 000,00	0,00	0,00	24 347 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 590,00	0,00	0,00	

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

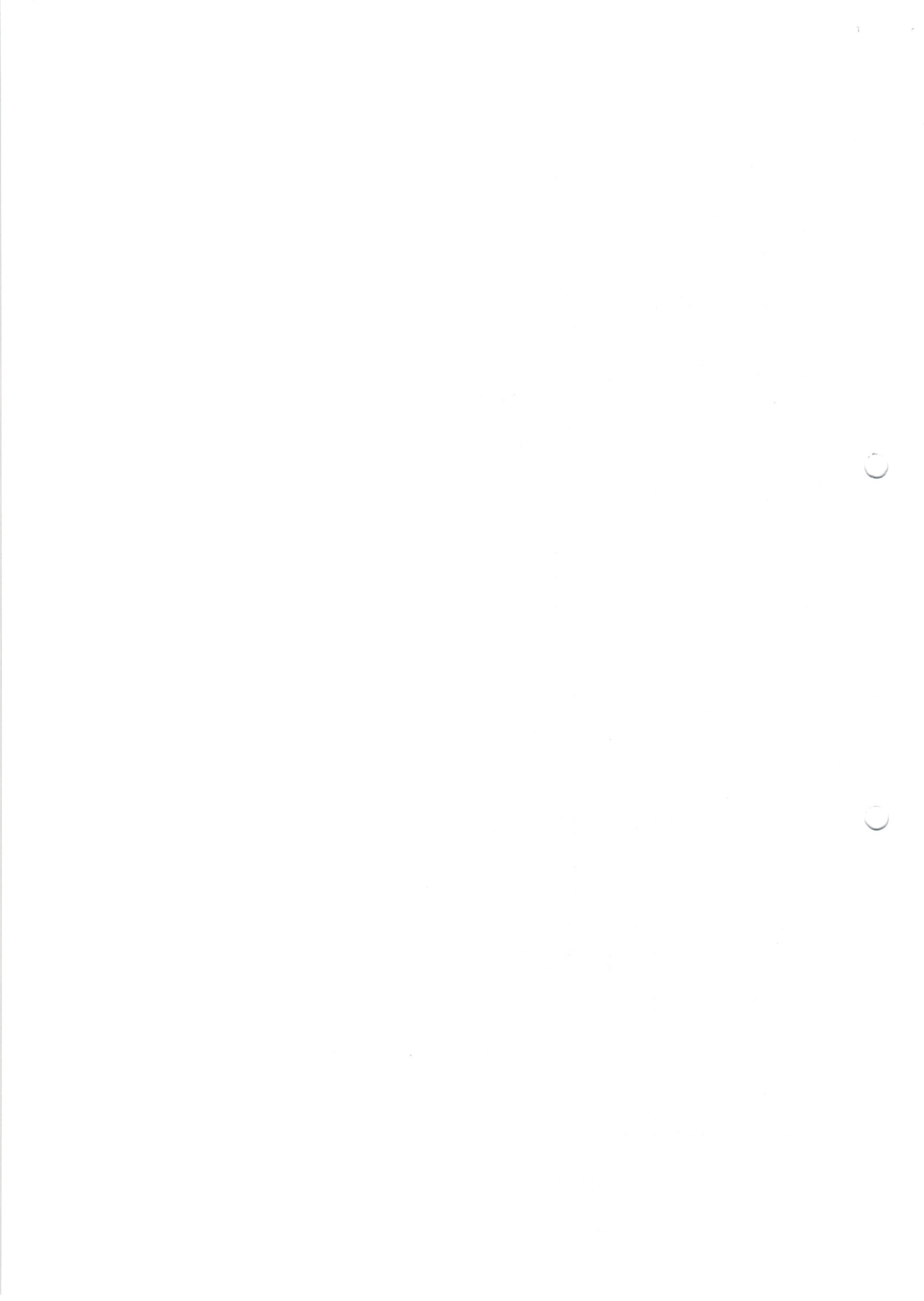
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór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



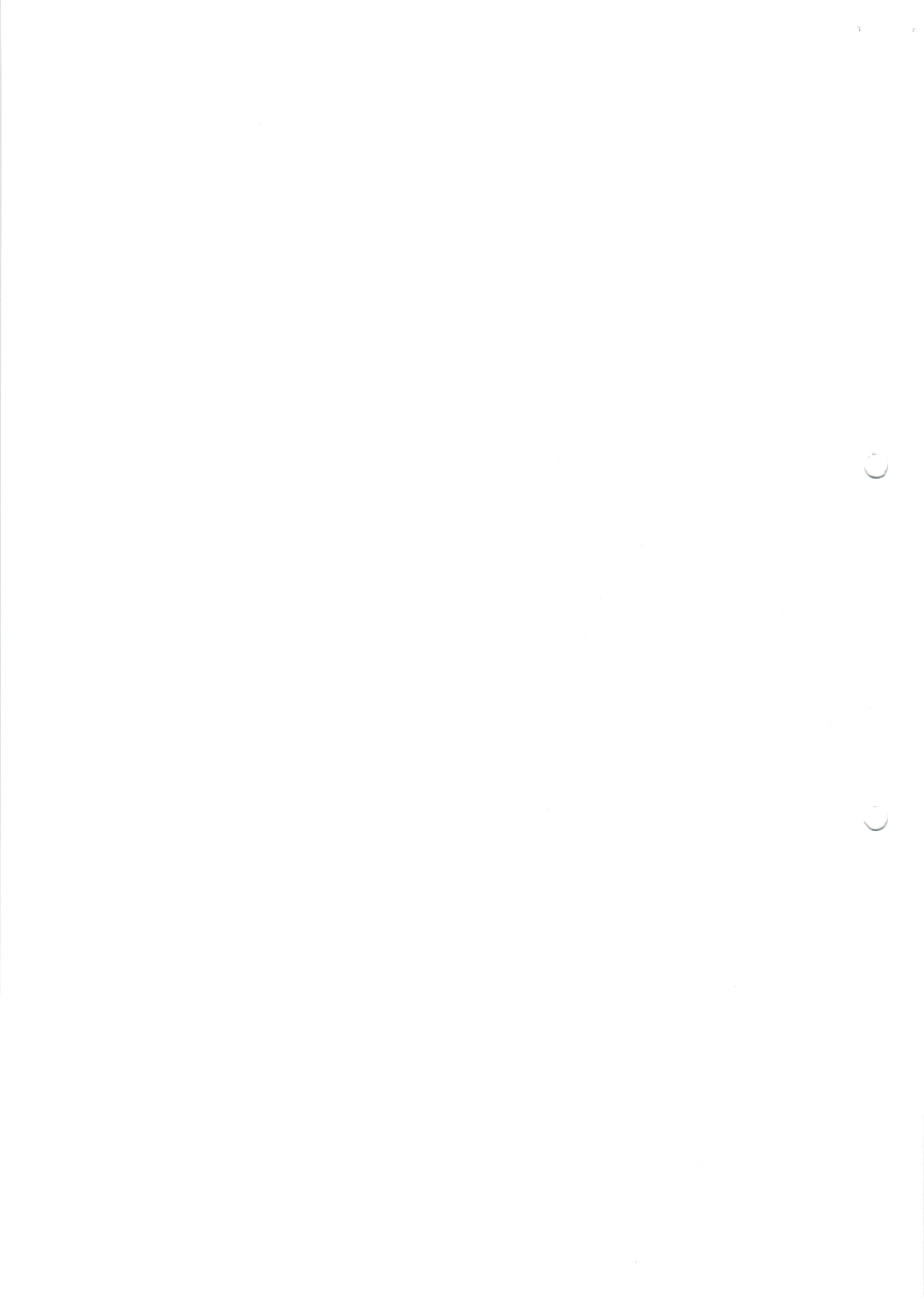
Wyszczególnienie	Wydatków ogółem <sup>x</sup>	z tego:												
		2	2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
												2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Lp	2	2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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]													
Wykonanie 2012	550 811,13	426 445,83		0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 365,30
Wykonanie 2013	8 790 416,69	8 690 367,29		0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 049,40
Plan 3 kw. 2014	24 058 027,32	24 008 027,32		0,00	0,00	0,00	0,00	X	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Wykonanie 2014	21 741 337,70	21 696 516,50		0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 821,20
2015	24 049 800,00	23 999 800,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2016	24 300 000,00	24 250 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2017	24 400 000,00	24 350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2018	24 550 000,00	24 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> x	na pokrycie deficytu x 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]									
Wykonanie 2012	-160 272,78	369 351,69	369 351,69	160 272,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 330 644,97	209 078,91	209 078,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-1 539 723,88	1 539 723,88	1 539 723,88	1 539 723,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-1 539 723,88	1 539 723,88	1 539 723,88	1 539 723,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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





Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
					w tym:				
					w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3						
Lp	5								
Formuła	[5.1] + [5.2]								
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

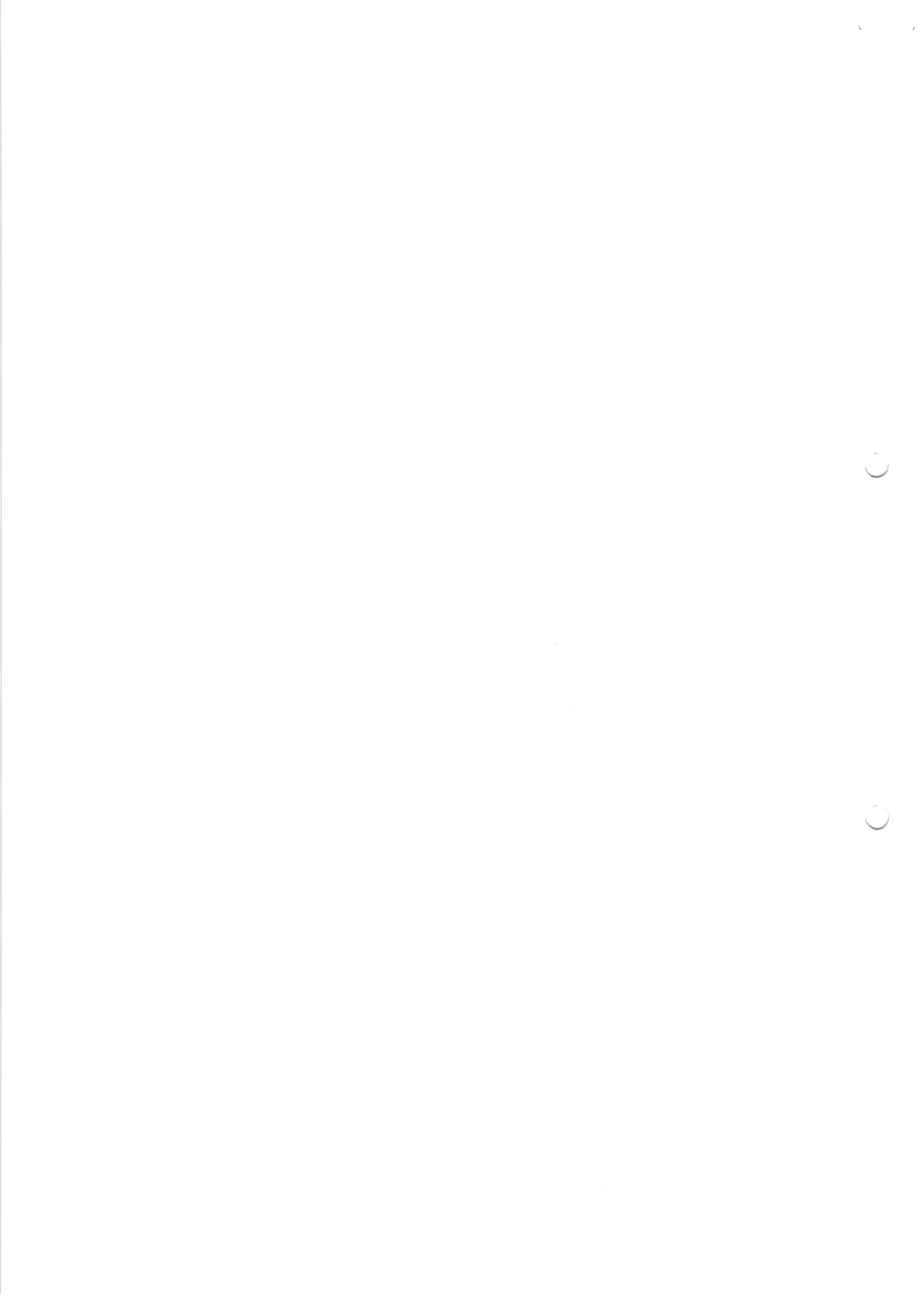
6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.



Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> 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])
Wykonanie 2012	0,00	0,00	-42 407,48	326 944,21
Wykonanie 2013	0,00	0,00	1 430 694,37	1 639 773,28
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	-1 489 723,88	50 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	-1 494 902,68	44 821,20
2015	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2016	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2017	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2018	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań

	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań przewidzianych przez jednostkę samorządu terytorialnego w planie budżetowym na dany rok, zgodnie z art. 244 ustawy.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o dochody budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnych i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.
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) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (2.1.3.1.3) + (2.1.3.1.4) + (2.1.3.1.5) + (2.1.3.1.6) + (2.1.3.1.7) + (2.1.3.1.8) + (2.1.3.1.9) + (2.1.3.1.10) + (2.1.3.1.11) + (2.1.3.1.12) + (2.1.3.1.13) + (2.1.3.1.14) + (2.1.3.1.15) + (2.1.3.1.16) + (2.1.3.1.17) + (2.1.3.1.18) + (2.1.3.1.19) + (2.1.3.1.20) + (2.1.3.1.21) + (2.1.3.1.22) + (2.1.3.1.23) + (2.1.3.1.24) + (2.1.3.1.25) + (2.1.3.1.26) + (2.1.3.1.27) + (2.1.3.1.28) + (2.1.3.1.29) + (2.1.3.1.30) + (2.1.3.1.31) + (2.1.3.1.32) + (2.1.3.1.33) + (2.1.3.1.34) + (2.1.3.1.35) + (2.1.3.1.36) + (2.1.3.1.37) + (2.1.3.1.38) + (2.1.3.1.39) + (2.1.3.1.40) + (2.1.3.1.41) + (2.1.3.1.42) + (2.1.3.1.43) + (2.1.3.1.44) + (2.1.3.1.45) + (2.1.3.1.46) + (2.1.3.1.47) + (2.1.3.1.48) + (2.1.3.1.49) + (2.1.3.1.50) + (2.1.3.1.51) + (2.1.3.1.52) + (2.1.3.1.53) + (2.1.3.1.54) + (2.1.3.1.55) + (2.1.3.1.56) + (2.1.3.1.57) + (2.1.3.1.58) + (2.1.3.1.59) + (2.1.3.1.60) + (2.1.3.1.61) + (2.1.3.1.62) + (2.1.3.1.63) + (2.1.3.1.64) + (2.1.3.1.65) + (2.1.3.1.66) + (2.1.3.1.67) + (2.1.3.1.68) + (2.1.3.1.69) + (2.1.3.1.70) + (2.1.3.1.71) + (2.1.3.1.72) + (2.1.3.1.73) + (2.1.3.1.74) + (2.1.3.1.75) + (2.1.3.1.76) + (2.1.3.1.77) + (2.1.3.1.78) + (2.1.3.1.79) + (2.1.3.1.80) + (2.1.3.1.81) + (2.1.3.1.82) + (2.1.3.1.83) + (2.1.3.1.84) + (2.1.3.1.85) + (2.1.3.1.86) + (2.1.3.1.87) + (2.1.3.1.88) + (2.1.3.1.89) + (2.1.3.1.90) + (2.1.3.1.91) + (2.1.3.1.92) + (2.1.3.1.93) + (2.1.3.1.94) + (2.1.3.1.95) + (2.1.3.1.96) + (2.1.3.1.97) + (2.1.3.1.98) + (2.1.3.1.99) + (2.1.3.1.100)]}{[(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20) + (1.21) + (1.22) + (1.23) + (1.24) + (1.25) + (1.26) + (1.27) + (1.28) + (1.29) + (1.30) + (1.31) + (1.32) + (1.33) + (1.34) + (1.35) + (1.36) + (1.37) + (1.38) + (1.39) + (1.40) + (1.41) + (1.42) + (1.43) + (1.44) + (1.45) + (1.46) + (1.47) + (1.48) + (1.49) + (1.50) + (1.51) + (1.52) + (1.53) + (1.54) + (1.55) + (1.56) + (1.57) + (1.58) + (1.59) + (1.60) + (1.61) + (1.62) + (1.63) + (1.64) + (1.65) + (1.66) + (1.67) + (1.68) + (1.69) + (1.70) + (1.71) + (1.72) + (1.73) + (1.74) + (1.75) + (1.76) + (1.77) + (1.78) + (1.79) + (1.80) + (1.81) + (1.82) + (1.83) + (1.84) + (1.85) + (1.86) + (1.87) + (1.88) + (1.89) + (1.90) + (1.91) + (1.92) + (1.93) + (1.94) + (1.95) + (1.96) + (1.97) + (1.98) + (1.99) + (1.100)]}$							
Wykonanie 2012	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-10,86%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	14,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	0,07%	0,07%	0,00	0,07%	-6,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-7,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	0,33%	0,33%	0,00	0,33%	0,21%	-1,11%	-1,37%	NIE	NIE
2016	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,21%	2,58%	2,32%	TAK	TAK
2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,20%	-2,07%	-2,33%	NIE	NIE
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,20%	0,21%	0,21%	TAK	TAK

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 <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10				11.1	11.2			
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]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	189 428,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 403,30	109 962,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	401 988,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 049,40	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	638 900,00	0,00	201 340,00	201 340,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	592 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 821,20	0,00	
2015	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	

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.





Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	389 495,94	331 071,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 840,38	331 071,55	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	194 149,44	165 027,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201 340,00	165 027,02	0,00	0,00
Wykonanie 2014	156 589,06	133 100,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 130,26	133 100,70	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 poz. 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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
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												
Wykonanie 2012	109 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 samodzielnich 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 całości lub w części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	13.3 Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.4 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.6 Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.7 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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. Automatycznie 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, informacje 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 II/12/2014  
Zgromadzenia Związku Celowego Gmin MG-6  
z dnia 29 grudnia 2014r.

## **Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Celowego Gmin MG-6 na lata 2015-2018**

### **1. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Celowego Gmin MG-6 przygotowana została na lata 2015 - 2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. t.j. z 2013r. , poz. 885 z późn. zm.) zwaną dalej ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres obejmujący rok budżetowy oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2016-2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Upoważnienie dla Zarządu 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, zgodnie z §2 Uchwały dotyczy następujących umów:

- Umowa nr GOMG6.272.3.2014 z dnia 26.06.2014r. zawarta z firmą Tonsmeier Zachód Spółka z o.o. w zakresie wykonania usługi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych,
- Umowa nr GOMG6.271.1.6.2014 z dnia 15.09.2014r. zawarta z firmą Ragn-Sells Polska Spółka z o.o. w zakresie wykonania usługi odbioru, transportu i przekazania odpadów komunalnych,
- Umowa nr GOMG6.271.5.2014 z dnia 24.09.2014r. zawarta z firmą Laguna Spółka z o.o. w zakresie wykonania usługi odbioru, transportu i przekazania odpadów komunalnych.

### **2. Prognoza dochodów**

Związek Celowy Gmin MG-6 nie posiada majątku z którego mógłby osiągnąć dochody oraz nie planuje w najbliższych latach inwestycji na które mógłby pozyskać dotacje. W związku z powyższym planowane są tylko dochody bieżące.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na kategorie:

- dotacje,
- wpływy z wpłat gmin,
- inne opłaty (wyszczególniając m.in.: wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji.

### **3. Prognoza wydatków**

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń,



pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2015 przyjęto projekt budżetu. W latach 2016-2018 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

#### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Przyjmuje się, że na dzień przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wydatki inwestycyjne Związku Celowego Gmin MG-6 od roku 2015 w całości będą finansowane ze środków własnych. Ze względu na kroczący charakter Wieloletniej Prognozy Finansowej dokładniejsze planowanie inwestycji będzie możliwe w kolejnych latach.

#### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

#### **6. Przychody**

W prognozowanym okresie nie planuje się przychodów budżetu.

#### **7. Rozchody**

W prognozowanym okresie nie planuje się rozchodów budżetu.

#### **8. Relacja z art. 243. Ustawy**

Spełnienie wskaźnika z art. 243 ufp nie dotyczy związku międzygminnego ponieważ na mocy art. 244 do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1, dodaje się, przypadające do spłaty w tym samym roku budżetowym, kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego:

- 1) w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym;
- 2) w pozostałych przypadkach – w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku, którego jest członkiem.

#### **9. Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Celowego Gmin MG-6 wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Związku.

