

**UCHWAŁA NR VI/27/2015**  
**ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE**

z dnia 28 grudnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2016 – 2019.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015 roku poz. 1515) art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Zgromadzenie Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2016 – 2019 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, sposób sfinansowania spłaty długu oraz objaśnienia przyjętych wartości - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć.

2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr I/3/2015 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 12 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2015 – 2018, z późn. zmianami.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Krajny w Złotowie.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Zgromadzenia

  
**Edward Starszak**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI/27/2015  
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie  
z dnia 28 grudnia 2015 r.  
Zalacznik1.pdf

**Załącznik nr 1**

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VI/27/2015  
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie  
z dnia 28 grudnia 2015 r.  
Zalacznik2.pdf

**Załącznik nr 2**

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

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr VII/27/2015

Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie

z dnia 28.12.2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   | podatki i opłaty <sup>3)</sup> | w tym:                     |                            | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody <sup>x</sup> 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 |                                | z podatku od nieruchomości | z tytułu sprzedaży majątku |                     |   |                                | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
| 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]                 |                              |   |   |                                |                            |                            |                     |   |                                |  |  |
| 2016             | 6 793 522,00                | 6 793 522,00                 | 0,00  | 0,00  | 6 724 885,00                   | 0,00                       | 0,00                       | 51 637,00           | 0,00  | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2017             | 6 929 392,00                | 6 929 392,00                 | 0,00  | 0,00  | 6 859 383,00                   | 0,00                       | 0,00                       | 51 637,00           | 0,00  | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2018             | 7 067 980,00                | 7 067 980,00                 | 0,00  | 0,00  | 6 996 571,00                   | 0,00                       | 0,00                       | 51 637,00           | 0,00  | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2019             | 7 067 980,00                | 7 067 980,00                 | 0,00  | 0,00  | 6 996 571,00                   | 0,00                       | 0,00                       | 51 637,00           | 0,00  | 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 | Wydaki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                     |  |        |       |   |                                       |           |           |            |                               |
|------------------|----------------------------|-----------------------------|--|--------|-------|---|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|-------------------------------|
|                  |                            | Wydaki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |        |       |   |                                       |           |           |            | Wydaki majątkowe <sup>x</sup> |
|                  |                            |                             | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym: |       | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:    |           |            |                               |
| 2.1              | 2.1.1                      | 2.1.1.1                     | 2.1.1.2                                    | 2.1.2  | 2.1.3 | 2.1.3.1   | 2.1.3.1.1                             | 2.1.3.1.2 | 2.2       |            |                               |
| 2016             | 7 149 522,00               | 6 639 522,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                  | 0,00      | 0,00      | 510 000,00 |                               |
| 2017             | 6 929 392,00               | 6 879 392,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                  | 0,00      | 50 000,00 |            |                               |
| 2018             | 7 067 980,00               | 7 027 980,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                  | 0,00      | 40 000,00 |            |                               |
| 2019             | 7 067 980,00               | 7 037 980,00                | 0,00                                       | 0,00   | x     | 0,00  | 0,00                                  | 0,00      | 30 000,00 |            |                               |
| Formula          | [2.1] + [2.2]              |                             |  |        |       |   |                                       |           |           |            |                               |

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:<br>na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu | Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych |        | w tym:<br>na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem <sup>5)</sup> długu |
| 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]        |                                    |   |   |   |   |        |   |  |
| 2016             | -356 000,00                | 356 000,00                     | 356 000,00                         | 356 000,00  | 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   |
| 2019             | 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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody x budżetu | 5.1<br>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | z tego:  |         |         |  | 5.2<br>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |   |  |
|------------------|--------------------|--|--|---------|---------|--|--|---|--|
|                  |                    |  | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x |         |         | 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 x |
|                  |                    |  | 5.1.1<br>[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]   | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |  |  |   |  |
| Lp               | 5                  | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3  | 5.2  |   |  |
| Formula          | [5.1] + [5.2]      |  | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]  |         |         |  |  |   |  |
| 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   |   |  |
| 2019             | 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 przychodowych.

| 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 zrównowoczenia 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] - [2.2]  |
| 2016             | 0,00                     | 0,00  | 154 000,00  | 510 000,00   |
| 2017             | 0,00                     | 0,00  | 50 000,00   | 50 000,00  |
| 2018             | 0,00                     | 0,00  | 40 000,00   | 40 000,00  |
| 2019             | 0,00                     | 0,00  | 30 000,00   | 30 000,00  |

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 | 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> |
| 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]  |  |  |            |            |  |  |
| 2016             | 0,00   | 0,00      | 516 200,00  | 0,00   | 6 143 999,75   | 5 643 999,75   | 500 000,00 | 500 000,00 | 10 000,00  | 0,00                                     |
| 2017             | 0,00   | 0,00      | 526 524,00  | 0,00   | 5 643 999,75   | 5 643 999,75   | 0,00       | 50 000,00  | 50 000,00  | 0,00                                     |
| 2018             | 0,00   | 0,00      | 537 054,00  | 0,00   | 5 643 999,75   | 5 643 999,75   | 0,00       | 40 000,00  | 40 000,00  | 0,00                                     |
| 2019             | 0,00   | 0,00      | 537 054,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00       | 30 000,00  | 30 000,00  | 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 terytorialnego

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     |   |  |   |   |   |   |   |   |        |
|------------------|---|---|--|---|---|---|---|---|---|--------|
|                  | 12.1  | w tym:  |  | 12.2  | w tym:  |   | 12.3  | w tym:  |   | 12.3.2 |
|                  |   | 12.1.1  | w tym:   |   | 12.2.1  | w tym:  |   | 12.3.1  |   |        |
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyliczone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyliczone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 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 |        |
| 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          |   |   |  |   |   |   |   |   |   |        |
| 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   |
| 2019             | 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 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: |      | 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 |      | w tym: |      | 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: |      |
|------------------|---|--------|--------|------|---|------|---|------|--------|------|--|------|--------|------|--------|------|
|                  | 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 |      |  |      |        |      |        |      |
| Formula          |   |        |        |      |   |      |   |      |        |      |  |      |        |      |        |      |
| 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 | 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 | 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 | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 |
| 2019             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 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  | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku |   |
|---|------|--------|------|------|------|------|------|------|------|--|---|
|   |      |        |      |      |      |      |      |      |      | w tym:   | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej |
| Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |      |        |      |      |      |      |      |      |      |  |   |
| Formuła   |      |        |      |      |      |      |      |      |      |  |   |
| 2016  | 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  |
| 2018  | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00  |
| 2019  | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00   | 0,00  |

| Dane uzupełniające o długu i jego spłacie |   |   |                              |   |  |   |  |
|---|---|---|------------------------------|---|--|---|--|
| Wyszczególnienie                          | 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 dokona się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | w tym:  |  |   | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
|   |   |   |                              | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x |  |
| Lp  | 14.1  | 14.2  | 14.3                         | 14.3.1  | 14.3.2   | 14.3.3  | 14.4   |
| Formuła                                   |   |   |                              |   |  |   |  |
| 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   |
| 2019                                      | 0,00  | 0,00  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu określonego przez art. 243 ustawy 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 wyciszczenia 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 określającej 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

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

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Związku Gmin Krajny w Złotowie  
na lata 2016 – 2019**

## **1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin Krajny w Złotowie jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej Związku w latach 2016 – 2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż rok budżetowy i co najmniej trzy kolejne lata.

Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące;
- 2) wynik budżetu;
- 3) relację o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W prognozie przyjęto następujące założenia:

- 1) dla roku 2015 przyjęto planowane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2015 roku
- 2) dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu planu finansowego;
- 3) dla lat 2017-2019 planuje się nieznaczny stały wzrost dochodów i wydatków o wielkości zbliżone do prognozowanych wskaźników inflacji.

## **2. PROGNOZA DOCHODÓW**

Dochody prognozowane są tylko w kategorii dochodów bieżących.

### **Dochody bieżące**

Dochody bieżące dla roku 2016 prognozowane są w oparciu o przyjęte założenia do projektu planu finansowego.

Na kolejne lata zaplanowano dochody w oparciu o założenia:

- dla nieruchomości zamieszkałych przyjęto metodę ustalenia opłaty jako iloczyn mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość i stawki opłaty. Przyjęto stawkę opłaty za odpady zbierane w sposób selektywny w wysokości 9,50 zł miesięcznie od mieszkańca, w sposób nieselektywny 15,00 zł od mieszkańca,
- w przypadku nieruchomości niezamieszkałych podstawę ustalenia wysokości należnej opłaty stanowi iloczyn zadeklarowanego pojemnika i stawki za pojemnik,

- w przypadku domku letniskowego podstawę ustalenia stanowi ryczałtowa roczna stawka w zależności od sposobu segregacji,
- w przypadku nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno-wypoczynkowe podstawę ustalenia stanowi iloczyn liczby nieruchomości oraz stawki ryczałtu uwzględniającej liczbę wywozów oraz pojemności pojemnika,

W kolejnych latach objętych prognozą zakłada się, że wpłaty wzrosną na skutek rozsyłania upomnień i tytułów wykonawczych do osób które nie uregulowały należności, oraz wezwań do złożenia deklaracji przez osoby które do tej pory tego nie uczyniły.

Dochody stanowiące wpłaty z gmin – członków Związku prognozuje się na niezmiennym poziomie, a po ukazaniu się aktualnych danych z GUS w każdym roku dochody będą uaktualnione.

Szacuje się, że roczny wzrost dochodów bieżących będzie kształtował się w latach następnych na poziomie 2,0% w stosunku do roku poprzedniego.

### **3. PROGNOZA WYDATKÓW**

Podobnie jak dochody, 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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto projekt planu finansowego. W latach 2017-2019 planuje się nieznaczny stały wzrost wydatków bieżących o prognozowane wskaźniki inflacji.

Wzrost wydatków obejmujących wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2017-2019 założono na poziomie 2%.

#### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe na rok 2016 ustalono zgodnie z przewidywaniami projektu planu finansowego, które zostały rozpisane w załączniku nr 3.

### **4. PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2016 – 2018, określone zostały w załączniku Nr 2 do uchwały – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016 – 2018”,

Do przedsięwzięć tych zaliczono:

- budowę punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w gminach zrzeszonych w Związku
- wydatki bieżące związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie Związku zgodnie z podpisaną umową z dnia 7 października 2014 z podmiotem odpierającym odpady komunalne od właścicieli nieruchomości. Umowa podpisana jest na okres czterech lat i obowiązuje od 01.01.2015 r. do 31.12.2018 r.

## **5. WYNIK BUDŻETU**

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

Wynik jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, ponieważ organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W 2016 roku zakłada się deficyt budżetowy w wysokości 356 000,00 zł., który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. W latach 2016-2019 planuje się budżet zrównoważony, gdzie wydatki równają się dochodom. Zgodnie z prognozą w badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego przepisu.

## **6. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W latach 2016-2019 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Decyzje w tym zakresie będą podejmowane na etapie projektowania budżetów na poszczególne lata.

## **7. RELACJA Z ART. 243 UFP**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Związek nie planuje rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków na obsługę długu.

## **PODSUMOWANIE**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Gmin Krajny wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane na podstawie danych szacunkowych i sporządzonych kalkulacji w sposób bezpieczny.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**ZGROMADZENIA**  
**ZWIĄZKU GMIN KRAJNY**  
*Edward Starszak*



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr VI/27/2015

Zgromadzenia nZwiązku Gmin Krajny w Złotowie

z dnia 28.12.2015 r.

Kwoty w  
zł

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Pognozy Finansowej na lata 2016-2019

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres<br>realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2016   | Limit 2017   | Limit 2018   | Limit 2019 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|--|---|---------------------|------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------------|
|         |  |   | od                  | do   |                             |              |              |              |            |                     |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                     |      | 17 431 999,25               | 6 143 999,75 | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 0,00       | 17 431 999,25       |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                     |      | 16 931 999,25               | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 0,00       | 16 931 999,25       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                     |      | 500 000,00                  | 500 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 500 000,00          |
| 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 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |   |                     |      | 0,00                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                     |      | 0,00                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                     |      | 0,00                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:  |   |                     |      | 0,00                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące  |   |                     |      | 0,00                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe  |   |                     |      | 0,00                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego  |   |                     |      | 17 431 999,25               | 6 143 999,75 | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 0,00       | 17 431 999,25       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                     |      | 16 931 999,25               | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 0,00       | 16 931 999,25       |
| 1.3.1.1 | Odbiór i zagospodarowanie zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie Związku Gmin Krajny - Utrzymanie czystości w gminach  | Związek Gmin "Krajna"                           | 2015                | 2018 | 16 931 999,25               | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 5 643 999,75 | 0,00       | 16 931 999,25       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                     |      | 500 000,00                  | 500 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 500 000,00          |

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | od               | do   |                          |            |            |            |            |                  |
| 1.3.2.1 | Budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gmin zrzeszonych w Związku - Utrzymanie czystości w gminach | Związek Gmin "Krajna"                     | 2015             | 2016 | 500 000,00               | 500 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 500 000,00       |

**PRZEWODNICZĄCY**  
**ZGROMADZENIA**  
**ZWIĄZKU GMIN KRAJNY**  
*Edward Sturszak*