

UCHWAŁA Nr 25/2017
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia 14 listopada 2017 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2018-2021

Na podstawie art. 73 ust. 1, art. 73a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 230 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021 Związku Gmin Krajny w brzmieniu określonym w załączniku do uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2018-2021 przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Krajny oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE
Adam Pulit

PROJEKT

UCHWAŁA Nr / /2017
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2018 – 2021

Na podstawie art. 69 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) oraz § 14 ust. 2 pkt 14 Statutu Związku Gmin Krajny (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2016 r. poz. 8395) Zgromadzenie Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2018 – 2021 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu i 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 V/9/2016 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2017-2020 wraz ze zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

**PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE**

Adam Pulit

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021

z:ególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:					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
Janie 2015	7 322 646,61	7 182 853,60	0,00	0,00	0,00	6 490 481,86	0,00	211 701,00	139 793,01	139 793,01	0,00	0,00
Janie 2016	6 874 294,48	6 874 294,48	0,00	0,00	0,00	6 741 399,17	0,00	101 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 kw. 2017	7 084 356,00	7 084 356,00	0,00	0,00	0,00	7 007 876,00	0,00	51 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Janie 2017	7 084 356,00	7 084 356,00	0,00	0,00	0,00	7 007 876,00	0,00	51 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 449 912,00	7 449 912,00	0,00	0,00	0,00	7 367 315,00	0,00	51 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 673 409,00	7 673 409,00	0,00	0,00	0,00	7 588 334,00	0,00	51 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 865 244,00	7 865 244,00	0,00	0,00	0,00	7 778 042,00	0,00	51 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	7 865 244,00	7 865 244,00	0,00	0,00	0,00	7 778 042,00	0,00	51 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ze być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwaney 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
tych poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy,
i wskazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:	w tym:									
	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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) x	
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
stan na 31 grudnia 2015 r.	7 132 509,10	7 131 279,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00
stan na 31 grudnia 2016 r.	6 642 798,12	6 472 513,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 284,93
3 kw. 2017	7 999 356,00	6 877 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00
stan na 31 grudnia 2017 r.	7 999 356,00	6 877 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00
2018	7 749 912,00	7 199 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
2019	7 673 409,00	7 443 409,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
2020	7 865 244,00	7 715 244,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
2021	7 865 244,00	7 715 244,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

rcji wyliczając się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

szczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:		
		Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
nianie 2015	190 137,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nianie 2016	231 496,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 kw. 2017	-915 000,00	915 000,00	915 000,00	915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nianie 2017	-915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki				
		w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6					7	8.1	8.2	
		z tego:													
5	5.1	łącznie 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 6) x	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
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	51 574,50	51 574,50
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	401 781,29	401 781,29
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	207 000,00	1 122 000,00
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	207 000,00	207 000,00
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	250 000,00	550 000,00
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	230 000,00	230 000,00
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	150 000,00	150 000,00
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	150 000,00	150 000,00

Wzrost wydatków wynika 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. Wzrost wydatków wynika 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. Wzrost wydatków wynika 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

	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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 ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Kwota zobowiązań związku współtworzonego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	2,61%	5,84%	2,92%	2,92%	3,36%	3,00%	1,91%	1,91%	0,00%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	3,79%	4,04%	3,09%	3,09%	2,76%	3,79%	4,04%	3,09%	2,76%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	3,79%	4,04%	3,09%	3,09%	2,76%	3,79%	4,04%	3,09%	2,76%
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 ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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 ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wzrost wskaźnika spłaty zobowiązań wynika z realizacji ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Lp	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
		10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
manie 2015	0,00	0,00	471 872,07	0,00	5 628 245,74	5 627 015,74	1 230,00	0,00	0,00	0,00
manie 2016	0,00	0,00	466 752,31	0,00	5 810 152,79	5 643 999,60	166 153,19	166 153,19	4 131,74	0,00
3 kw. 2017	0,00	0,00	549 800,00	0,00	6 991 118,00	5 991 118,00	1 000 000,00	1 000 000,00	122 000,00	0,00
manie 2017	0,00	0,00	383 947,86	0,00	4 404 484,34	4 389 533,34	14 951,00	14 951,00	7 872,00	0,00
2018	0,00	0,00	606 700,00	0,00	6 457 877,00	6 057 877,00	400 000,00	400 000,00	150 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	621 867,00	0,00	8 118,00	8 118,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	637 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	637 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00

Uwaga: Wydatki budżetowe, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. Wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane).

Wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym; kłórego dotyczy kolumna.

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										
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
zgodnie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
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
3 kw. 2017	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

yci 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.

Szczegółenie	Wydaki 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:		Wydki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorcami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydki 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 tym:		Wydki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane w ramach budżetu państwa			Wydki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydki na wkład krajowy w związku z 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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z 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		
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		
3 kw. 2017	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		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 winnego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawianiu dnia 1 stycznia 2013 r. umowa 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:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		12.8.1	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.8		12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
anie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
anie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
anie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie								
regulowanie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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
				spłata 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	związane z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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	
anie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
anie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
anie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

a o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współkwaterzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra i 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16. Skazac, jedną z następujących podpisaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 5 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej magalnych 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 ansowej. 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.

sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe. sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE
Adam Pulit

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021

kwoty w zł

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
		Od	Do						
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 678 353,09	6 457 877,00	8 118,00	0,00	0,00	6 465 995,00
- wydatki bieżące				23 278 353,09	6 057 877,00	8 118,00	0,00	0,00	6 065 995,00
- wydatki majątkowe				1 400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				24 678 353,09	6 457 877,00	8 118,00	0,00	0,00	6 465 995,00
- wydatki bieżące				23 278 353,09	6 057 877,00	8 118,00	0,00	0,00	6 065 995,00
Odbiór i zagospodarowanie zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie Związku Gmin Krajny - Utrzymanie czystości w gminach	Związek Gmin "Krajna"	2015	2018	23 253 999,09	6 049 759,00	0,00	0,00	0,00	6 049 759,00
Zabezpieczenie usług informacyjnych Biura Związku Gmin Krajny - Utrzymanie wszystkich systemów informacyjnych	Związek Gmin "Krajna"	2017	2019	24 354,00	8 118,00	8 118,00	0,00	0,00	16 236,00
- wydatki majątkowe				1 400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
Budowa punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gmin zrzeszonych w Związku - Utrzymanie czystości w gminach	Związek Gmin "Krajna"	2015	2018	1 400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE

Adam Pulit

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Gmin Krajny w Złotowie
na lata 2018 – 2021**

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 2018 – 2021. 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 2017 przyjęto planowane oraz wykonane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2017 roku
- 2) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu planu finansowego;
- 3) dla lat 2019-2021 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, nie planuje się dochodów majątkowych.

Dochody bieżące

Dochody bieżące dla roku 2018 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 niezmienionym 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 2,50 % 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 2018 przyjęto projekt planu finansowego. W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki w szczególności na podstawie podpisanej umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Pozostałe zaplanowane wydatki bieżące obejmują usługi pocztowe, informatyczne, bankowe, opieka autorska programów komputerowych, prawne, telekomunikacyjne, dzierżawę pomieszczeń, czynsz dzierżawny za PSZOK w Lipce, wydatki na różne opłaty i składki. W latach 2019-2021 planuje się nieznaczny stały wzrost wydatków bieżących o prognozowane wskaźniki inflacji.

Wzrost wydatków obejmujących wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2019-2021 założono na poziomie 2,50%.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na rok 2018 ustalono zgodnie z przewidywaniami projektu planu finansowego, które zostały rozpisane w załączniku nr 3. W kolejnych latach objętych

prognoza wydatki majątkowe zaplanowano na zakup oprogramowania komputerowego do zarządzania odpadami komunalnymi oraz kontynuację wydatków na budowę punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gmin zrzeszonych w Związku.

4. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2018 – 2021, określone zostały w załączniku Nr 2 do uchwały – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2018 – 2021”,

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 2018 roku zakłada się deficyt budżetowy w wysokości 300 000,00 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Skumulowana nadwyżka Związku Gmin Krajny z lat poprzednich wynosi 1 235 183,91 zł i w roku 2017 zaangażowano na realizację planu finansowego Związku nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 915 000,00 zł. W latach 2018-2021 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 2018-2021 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
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE
Adam Pulit