

UCHWAŁA Nr 16/2018
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2019-2023

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 2018 r. poz. 994 ze zmianami: z 2018 r.: poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) 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 ze zmianą z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669) Zarząd Związku Gmin Krajny w Złotowie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023 Związku Gmin Krajny w brzmieniu określonym w załączniku do uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2019-2023 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 / /2018
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE
z dnia 2018 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2019 – 2023

Na podstawie art. 69 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zmianami: z 2018 r.: poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) 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 ze zmianą z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669) 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 2019 – 2023 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:

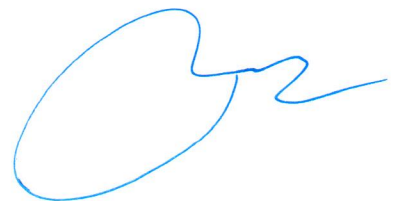
- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr V/15/2017 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2018-2021 wraz ze zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin Krajny w Złotowie

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'O' followed by a series of connected, fluid strokes.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: |
|------------------|------------------|---|---|---------------------|----------------------------|---------------------|---|---------------------|------------------------|--|-------|-------|--------|
| | | | w tym: | | | | | 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 3) | z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | Dochody majątkowe x | ze sprzedaży majątku x | 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 | | |
| 2019 | 9 709 171,00 | 9 709 171,00 | 0,00 | 0,00 | 9 633 585,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 9 922 856,00 | 9 922 856,00 | 0,00 | 0,00 | 9 729 921,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 10 070 199,00 | 10 070 199,00 | 0,00 | 0,00 | 9 827 220,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 10 169 901,00 | 10 169 901,00 | 0,00 | 0,00 | 9 925 492,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 10 169 901,00 | 10 169 901,00 | 0,00 | 0,00 | 9 925 492,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 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. 865 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat przekraczających dwa lata minimum (4 lata) okresu prognozowania finansowego, w którym w szczególności wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.
3) W projekcie wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | z tego: | | 2.2 | | | | |
|------------------|------------------|--|---|---|---|---------------------|---------|---------------------------------|-------------------|------------|---|----------------------------|---|---|
| | | | | | | | | w tym: | | | w tym: | | | |
| | | | | | | | | z tytułu poręczeń i gwarancji x | Wydatki bieżące x | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x | wydatki na obsługę długu x | w tym: | |
| | | | | | | | | | | | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 |
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4) | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 | Wydutki majątkowe x | | | | | | | | |
| 2019 | 9 709 171,00 | 9 649 171,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | | | | |
| 2020 | 9 922 856,00 | 9 822 856,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | | | | |
| 2021 | 10 070 199,00 | 9 970 199,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | | | | |
| 2022 | 10 169 901,00 | 10 069 901,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | | | | |
| 2023 | 10 169 901,00 | 10 069 901,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | | | | |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

| Lp | Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | 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 | na pokrycie deficytu budżetu x | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: | | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x | w tym: | |
|------|------------------|-----------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------|-------|--|--------------------------------|-------|--|--------|-------|---|--------|-------|
| | | | | | 4.1 | 4.1.1 | | 4.2 | 4.2.1 | | 4.3 | 4.3.1 | | 4.4 | 4.4.1 |
| 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 |
| 2020 | | 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 |
| 2021 | | 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 |
| 2022 | | 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 |
| 2023 | | 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 |

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

| Wyszczególnienie | 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: | | | z tego: | | | | | | | | |
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | | 5.2 | 6 |
| 5 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | | | | | | | | | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 60 000,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |

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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | 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 ^k | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Wyszczególnienie | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| 2019 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,62% | 4,53% | 5,82% | TAK | TAK |
| 2020 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1,01% | 2,79% | 4,08% | TAK | TAK |
| 2021 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,99% | 1,66% | 2,95% | TAK | TAK |
| 2022 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,98% | 0,87% | 0,87% | TAK | TAK |
| 2023 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,98% | 0,99% | 0,99% | 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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10) | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|---------------------------------------|-----------|---|---|--|--------------|-----------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| | | | 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 | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 658 000,00 | 0,00 | 8 541 118,00 | 8 541 118,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 684 320,00 | 0,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 711 693,00 | 0,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 740 161,00 | 0,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 740 161,00 | 0,00 | 408 000,00 | 408 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 własowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|---|--|---|---|--|--|---|---|--------|
| Wyszczególnienie | 12.1 | w tym: | | 12.2 | w tym: | | 12.3 | w tym: | |
| | | 12.1.1 | 12.1.1.1 | | 12.2.1 | 12.2.1.1 | | 12.3.1 | 12.3.2 |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (14) | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, wynikające wyłącznie 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 | 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 |
| 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 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 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.

| Wyszególnienie | w tym: | | Wydania majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | Wydania majątkowe na realizację wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydania na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydania na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | | Wydania na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | 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: | |
|----------------|---|---|--|--|---|---|--------|--------|---|--|--------|--------|
| | Wydania majątkowe 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 | | | | | w tym: | w tym: | | | w tym: | w tym: |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 | | | |
| 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 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
|------------------|---|---|--------|------|------|------|------|------|------|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | | | | | |
| | | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 12.8.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| | | w tym: | | | | | | | |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | | | | | | | | | |
| 2019 | 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 |
| 2021 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|---|------------------------------|---|--|---|--|
| | 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 | 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 |
| 2019 | 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 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, w tym: automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazana 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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczona przez jednostkę samorządu terytorialnego dotychczasowa wartość historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

** 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 i planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących 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 bieżące.

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

**PRZEWIDUJĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKI GMIN I TRAJNY
W ZŁOTOVIE**
Adrian Pulit

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 34 564 354,00 | 8 541 118,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 408 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 34 564 354,00 | 8 541 118,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 408 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | 34 564 354,00 | 8 541 118,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 408 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 34 564 354,00 | 8 541 118,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 8 533 000,00 | 408 000,00 |
| 1.3.1.2 | Zabezpieczenie usług informatycznych Biura Związku Gmin Krajny - Utrzymanie wszystkich systemów informatycznych | Związek Gmin "Krajna" | 2017 | 2019 | 24 354,00 | 8 118,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Odbiór i zagospodarowanie zmieszanych i segregowanych odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie gmin zrzeszonych w Związku - Utrzymanie czystości w gminach | Związek Gmin "Krajna" | 2019 | 2022 | 32 500 000,00 | 8 125 000,00 | 8 125 000,00 | 8 125 000,00 | 8 125 000,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Prowadzenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanych w miejscowościach: Lipka, Rataje, Tamówka, Zakrzewo w tym odbiór i zagospodarowanie zgromadzonych w nich odpadów komunalnych - Utrzymanie czystości w gminach | Związek Gmin "Krajna" | 2019 | 2023 | 2 040 000,00 | 408 000,00 | 408 000,00 | 408 000,00 | 408 000,00 | 408 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 34 548 118,00 |
| 1.a | 34 548 118,00 |
| 1.b | 0,00 |
| 1.1 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 34 548 118,00 |
| 1.3.1 | 34 548 118,00 |
| 1.3.1.2 | 8 118,00 |
| 1.3.1.3 | 32 500 000,00 |
| 1.3.1.4 | 2 040 000,00 |
| 1.3.2 | 0,00 |

**PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN KERAJNY
W ŻŁOTOWIE**

Adam Pulit

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2019 – 2023

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 2019 – 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas niekrótszy niż rok budżetowy i co najmniej trzy kolejne lata oraz na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

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 2018 przyjęto planowane oraz wykonane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2018 roku
- 2) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu planu finansowego;
- 3) dla lat 2020-2023 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 2019 prognozowane są w oparciu o przyjęte założenia do projektu planu finansowego z uwzględnieniem nowych stawek.

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 13,00 zł miesięcznie od mieszkańca, w sposób nieselektywny 20,50 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 ok 1,50 % 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 2019 przyjęto projekt planu finansowego. W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki w szczególności na podstawie rozstrzygniętego przetargu 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, Zakrzewie, Tarnówce Ratajach wydatki na różne opłaty i składki. W latach 2020-2023 planuje się nieznaczny stały wzrost wydatków bieżących o prognozowane wskaźniki inflacji.

Wzrost wydatków obejmujących wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2020-2023 założono na poziomie 4,00%.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na rok 2019 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 do zarządzania systemem gospodarki odpadami komunalnymi.

4. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2019 – 2023, określone zostały w załączniku Nr 2 do uchwały – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019 – 2023”,

Do przedsięwzięć tych zaliczono:

- wydatki bieżące na zabezpieczenie usług informatycznych Biura Związku Gmin Krajny zgodnie z podpisaną umową z dnia 23 grudnia 2016 roku na opiekę serwisową systemów informatycznych. Umowę zawartą na trzy lata od 01.01.2017 do 31.12.2019 r.
- wydatki bieżące związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych z nieruchomości na terenie Związku zgodnie z rozstrzygnięciem przetargu pn: „Odbiór i zagospodarowanie zmieszanych i selektywnie zebranych odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, organizacja i prowadzenie Biura Obsługi Mieszkańców i Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Złotowie oraz organizacja mobilnych zbiórek odpadów komunalnych na terenie Związku Gmin Krajny”.
- wydatki bieżące związane z Prowadzenie Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanych w miejscowościach: Lipka, Rataje (gmina Łobzenica), Tarnówka, Zakrzewo w tym odbiór i zagospodarowanie zgromadzonych w nich odpadów komunalnych.

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 2019 roku i w latach następnych 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 2019-2023 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