

UCHWAŁA NR VI/29/2019
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN KRAJNY W ZŁOTOWIE

z dnia 27 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2020 – 2023

Na podstawie art. 69 ust. 1 i 3 w zw. z art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) 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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) 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 uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2020 – 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 II/14/2018 Zgromadzenia Związku Gmin Krajny z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Krajny w Złotowie na lata 2019-2023 wraz ze zmianami.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Zgromadzenia
Związku Gmin Krajny
w Złotowie


Stanisław Wojtuń

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr VII/29/2019
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia 27.12.2019 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------------------|---------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|--|--------|-------|
| | 1 | z tego: | | | | | z tego: | | | | 1.2.1 | 1.2.2 |
| | | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | | | |
| | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3) | pozostałe dochody bieżące 4) | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe x | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | | |
| 2020 | 10 035 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 965,00 | 9 840 935,00 | 0,00 | 100 300,00 | 0,00 | 100 300,00 | | |
| 2021 | 10 123 328,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 10 071 742,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 10 223 561,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 10 171 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 10 223 561,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 586,00 | 10 171 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka odtzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Lp | Wyszczególnienie | Z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------|------------------|-------------------|--|---------------------------------|--|--|----------------------------|--|--|---------------------|---|--------|--|
| | | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: | | wydatki na obsługę długu x | w tym: | | Wydatki majątkowe x | Inwestycje i zakupy których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | | | | |
| | | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| 2020 | 10 035 200,00 | 9 875 200,00 | 792 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 10 123 328,00 | 10 023 328,00 | 831 705,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 10 223 561,00 | 10 123 561,00 | 873 290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 10 223 561,00 | 10 123 561,00 | 873 290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |

| Wyszczególnienie | Wymik budżetu x | w tym: | | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: | |
|------------------|-----------------|--|------|---------------------|--|--------|------|---|--------|------|---|--------|------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | 3.1 | | | 4 | 4.1 | | 4.1.1 | 4.2 | | 4.2.1 | 4.3 |
| Lp | 3 | | | | | | | | | | | | |
| 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 |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | z tego: | | | z tego: | | |
|--|---------|-------|---|--------------------|---|---|---|--|---------|
| | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 5 | 5.1 | w tym: | | | |
| | | | | | | 4.5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | | | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych włączonych z limitu spłaty zobowiązań x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | |
| 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 | |

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | w tym: | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|---|--|---|------------|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | | | | | | | | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^x | | | |
| z tego: | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59 700,00 | 59 700,00 |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|-------|-------|-------|-------|-----|-------|---|---|
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 | | |
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | 0,17% | 0,17% | 3,55% | 6,38% | 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 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 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | 0,17% | 0,17% | 2,12% | 4,95% | 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 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 |
| 2020 | 0,00% | 0,17% | 0,17% | 3,55% | 6,38% | 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 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 |
| 2021 | 0,00% | 0,99% | 0,99% | 2,12% | 4,95% | 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 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 |
| 2022 | 0,00% | 0,98% | 0,98% | 0,59% | 3,43% | 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 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 |
| 2023 | 0,00% | 0,98% | 0,98% | 0,71% | 0,71% | 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 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 |

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|---|------------|---|--------|---|---------|
| Wyszczególnienie | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: | | w tym: |
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | |
| Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | |
| | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2020 | 42 500,00 | 42 500,00 | 42 500,00 | 100 300,00 | 100 300,00 | 100 300,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|--------------|--------------|--|---|--|---|--|
| | w tym: | | | z tego: | | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 586 800,00 | 8 586 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 586 800,00 | 8 586 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 555 300,00 | 8 555 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 445 400,00 | 445 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|--|---|------------------------------|---|--|---|---|----------|---|---|--|
| Wyszczególnienie | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydutki zmniejszające dług x | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych |
| | | | | | | w tym: | | | | |
| | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | 10.7.2.1 | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | |
| 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 | x | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | |

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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 ośmioletniej prognozy finansowej.

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku Gmin Krajny w Złotowie
na lata 2020 – 2023**

1. ZAŁOŻENIA WSTĘPNE

Głównym zadaniem Związku Gmin Krajny w Złotowie jest zorganizowanie na terenie Gmin zrzeszonych w Związku odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych na nieruchomościach na których zamieszkują mieszkańcy oraz odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zorganizowanie i utrzymanie PSZOK-ów oraz prowadzenie działań informacyjnych i edukacyjnych w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin Krajny w Złotowie jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej Związku w latach 2020 – 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 nie krótszy 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, majątkowe oraz wydatki bieżące, majątkowe;
- 2) wynik budżetu;
- 3) relację o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W prognozie przyjęto następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto planowane oraz wykonane wartości wykazane w sprawozdaniach za III kwartał 2019 roku
- 2) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu planu finansowego;
- 3) dla lat 2021-2023 planuje się nieznaczny stały wzrost dochodów i wydatków o wielkości zbliżone do prognozowanych wskaźników inflacji.

2. PROGNOZA DOCHODÓW

Dochody prognozowane są w kategorii dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych.

Dochody bieżące

Dochody bieżące dla roku 2020 prognozowane są w oparciu o przyjęte założenia do projektu planu finansowego. Główne źródło dochodów bieżących stanowi opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

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 prognozują 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.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2020 zaplanowano z tytułu dotacji i przyjęto w wysokości zgodnej ze złożonym harmonogramem rzeczowo-finansowym do Zarządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO). W latach 2021-2023 dochody majątkowe nie zostały zaplanowane.

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 2020 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 wynagrodzenia z pochodnymi, 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 2021-2023 planuje się nieznaczny stały wzrost wydatków bieżących o prognozowane wskaźniki inflacji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na rok 2020 ustalono zgodnie z przewidywaniami projektu planu finansowego, które zostały rozpisane w załączniku nr 3. W kolejnych latach objętych prognozą wydatki majątkowe zaplanowano na modernizację i ulepszenie PSZOK-ów.

4. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Wydatki na wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne w latach 2020 – 2023, określone zostały w załączniku Nr 2 do uchwały – „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2020 – 2023”,

Do przedsięwzięć tych zaliczono:

- 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 prowadzeniem Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanych w miejscowościach: Lipka, Rataje (gmina Łobżenica), Tarnówka, Zakrzewo w tym odbiór i zagospodarowanie zgromadzonych w nich odpadów komunalnych.
- wydatki bieżące związane z wynajmem pomieszczeń biurowych z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 126.000,00 zł.

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 2020 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 2020-2023 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
ZGROMADZENIA
ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE
Stanisław Wojtuń

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VI/29/2019
Zgromadzenia Związku Gmin Krajny w Złotowie
z dnia 27.12.2019 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| | | | kwoty w zł | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 34 742 800,00 | 8 586 800,00 | 8 586 800,00 | 8 555 300,00 | 445 400,00 | 26 174 300,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 34 742 800,00 | 8 586 800,00 | 8 555 300,00 | 8 555 300,00 | 445 400,00 | 26 174 300,00 |
| 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 udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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 | | | | 34 742 800,00 | 8 586 800,00 | 8 555 300,00 | 8 555 300,00 | 445 400,00 | 26 174 300,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 34 742 800,00 | 8 586 800,00 | 8 555 300,00 | 8 555 300,00 | 445 400,00 | 26 174 300,00 |
| 1.3.1.1 | 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 | 32 397 600,00 | 8 099 400,00 | 8 099 400,00 | 8 099 400,00 | 0,00 | 24 298 200,00 |
| 1.3.1.2 | Prowadzenie Punktów Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) zlokalizowanych w miejscowościach: Lipka, Rataje, Tarnówka. Zakrzewo w tym odbiór i zagospodarowanie zgromadzonych w nich odpadów komunalnych - Utrzymanie czystości w gminach | Związek Gmin "Krajna" | 2019 | 2023 | 2 219 200,00 | 445 400,00 | 445 400,00 | 445 400,00 | 445 400,00 | 1 781 600,00 |
| 1.3.1.3 | Zabezpieczenie wynajmu pomieszczeń biurowych - Zapewnienie funkcjonowania Biura Związku Gmin Krajny | Związek Gmin "Krajna" | 2019 | 2022 | 126 000,00 | 42 000,00 | 42 000,00 | 10 500,00 | 0,00 | 94 500,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA
ZWIĄZKU GMIN KRAJNY
W ZŁOTOWIE
Stanisław Wojtuń