

Uchwała Nr 100/XLII/2012
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT”
z dnia 11 grudnia 2012r.

w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” na lata 2013 - 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228 ust.1 pkt 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

- §1. Uchwała się Wieloletnią prognozę finansową Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” na lata 2013 – 2016 obejmującą:
- 1) Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
 - 2) Objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
- §3. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- §4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.
- §5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013r.
- §6. Traci moc uchwała nr 78/XXXVII/2011 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” z dnia 16 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2012-2015.

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Litka



Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 100/XLII/2012

Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT z dnia 11 grudnia 2012r.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
1	Dochody ogółem ⁽¹⁾ , w tym:				
a	dochody bieżące	19 503 294,00	36 677 619,00	36 684 049,00	36 690 671,00
b	dochody majątkowe, w tym:				
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące ⁽²⁾ (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:	19 484 294,00	34 367 992,00	34 416 580,00	34 466 194,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ⁽¹¹⁾	692 571,00	1 367 782,00	1 404 442,00	1 442 092,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST ⁽¹⁴⁾	1 273 286,00	1 864 042,00	1 912 642,00	1 962 256,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169usfp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ⁽¹³⁾	7 704,00	7 704,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	19 000,00	2 309 627,00	2 267 469,00	2 224 477,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zamgnozowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁽¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	19 000,00	2 309 627,00	2 267 469,00	2 224 477,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:				
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	19 000,00	2 309 627,00	2 267 469,00	2 224 477,00
10	Wydatki majątkowe ⁽⁷⁾ , w tym:				
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	19 000,00	2 309 627,00	2 267 469,00	2 224 477,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) ⁽⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ⁽⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016
13	Kwota długu ⁽¹⁰⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp ⁽¹¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ⁽¹²⁾	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ⁽¹¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ⁽¹²⁾	0,07	-0,07	-0,06	0,04
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ⁽¹²⁾	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a+2c-2d):1) -max 15% z art. 169 ufp ⁽¹⁴⁾	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 ufp ⁽¹⁵⁾	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	19 484 294,00	34 367 992,00	34 416 580,00	34 466 194,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	19 503 294,00	36 677 619,00	36 684 049,00	36 690 671,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wolne środki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nadwyżka bieżąca	0,00	0,00	0,00	0,00

Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:

nadwyżkę przeznaczoną m.in. na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku w latach następnym, na obsługę zadania związanego z utrzymaniem czystości i porządku w gminach, do czasu wykorzystania ulokuje się na lokacie bankowej	nadwyżkę przeznaczoną m.in. na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku w latach następnym, na obsługę zadania związanego z utrzymaniem czystości i porządku w gminach, do czasu wykorzystania ulokuje się na lokacie bankowej	nadwyżkę przeznaczoną m.in. na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku w latach następnym, na obsługę zadania związanego z utrzymaniem czystości i porządku w gminach, do czasu wykorzystania ulokuje się na lokacie bankowej

* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić

^[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

^[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

^[3] W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

^[4] Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

^[5] Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

^[6] Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

^[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

^[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

^[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

^[10] W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

^[11] Skrót ufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

^[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

^[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

^[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

^[15] W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

^[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

^[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Przewodniczący Zarządzenia
Henryk Litka

Objaśnienia przyjętych wartości.

DOCHODY

Dochodami Związku są wpływy z tyt.:

- Składek członkowskich gmin na rzecz związku (rozdz. 75095 par. 2900) ustalonych na podstawie danych GUS odnośnie liczby mieszkańców. Składki ustala się na podstawie danych GUS odnośnie liczby mieszkańców na dzień 30 czerwca roku poprzedzającego rok budżetowy. Ponieważ dane te za dany rok ukazują się dopiero w połowie następnego roku, składki członkowskie planuje się biorąc pod uwagę ilość mieszkańców danej gminy wg stanu przyjętego w aktualnym budżecie, a po ukazaniu się aktualnych danych GUS, uaktualnia się plan dochodów z tyt. składek członkowskich. Dlatego też dochody z tyt. składek członkowskich na lata 2014 – 2016 planuje się w jednakowej wysokości, a po ukazaniu się aktualnych danych GUS w każdym roku budżetowym będzie się te dochody aktualizować. Na 2013 rok składka członkowska wynosi 4 zł od mieszkańca, w następnych latach nie planuje się podnieść składki członkowskiej – pozostanie na poziomie 1 zł od mieszkańca.
- Zwrotu podatku od nieruchomości od Dzierżawcy gruntów w Piotrowie (rozdz. 75095 par. 0970) – cały podatek od nieruchomości zaplanowany w planie wydatków Związku Dzierżawca zwraca do budżetu Związku.
- Odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz na lokatach bankowych (rozdz. 75814 par. 0920).
- Wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano wg liczby mieszkańców każdej z gmin zrzeszonych w związku pomnożonej przez uchwaloną przez Zgromadzenie najniższą stawkę od mieszkańca 10zł/m-c od 1 lipca 2013 roku. Aktualizację wpłat liczonych od mieszkańca oraz wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od nieruchomości niezamieszkałych wprowadzi się do budżetu Związku na podstawie deklaracji, jakie wpłyną do Zarządu Związku;
- Wpłaty z tytułu opłaty produktowej – zaplanowano na poziomie wyższym niż wykonanie w roku 2012 gdyż Związek będzie składał sprawozdania o odpadach za większą ilość gmin, więc wpływ do budżetu z tyt. opłaty produktowej będzie większy.

WYDATKI

Wydatki zaplanowano m.in. na podstawie podpisanych lub planowanych do podpisania umów z pracownikami (wydatki na wynagrodzenia i pochodne). Od lipca 2013 roku wchodzi w życie nowe przepisy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. W budżecie Związku znacznie zwiększają się zatem dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami, i jednocześnie wydatki na obsługę tego zadania. Konieczne będzie zatrudnienie nowych pracowników, utworzenie stanowisk pracy, zapewnienie lokum, gdzie ta praca będzie wykonywana. Zwiększą się wydatki związane z bhp, badaniami lekarskimi, wynagrodzeniami

i pochodnymi jak również wydatki na zakup materiałów, wyposażenia, naprawy sprzętów, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia. Największą część budżetu Związku pochłoną rozliczenia z podmiotami odbierającymi odpady komunalne od właścicieli nieruchomości i RIPOK oraz budowa PSZOK-ów - punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w każdej z gmin zrzeszonych w związku. Budowę PSZOK-ów planuje się jako inwestycje jednoroczne dla poszczególnych gmin (ilość zadań na dany rok będzie uzależniona od wpływów i ściągłości opłat za gospodarowanie odpadami). Zarząd na dzień dzisiejszy nie jest w stanie przewidzieć wszystkich wydatków, jakie będzie musiał ponieść w związku z nowym zadaniem, nie zapewnia też 100% ściągłości dochodów, zatem budżet Związku na 2013 rok i WPF na lata późniejsze będzie uaktualniana w miarę zaistniałych potrzeb. Zarząd starał się realnie zaplanować dochody i wydatki. W załączniku nr 3 zaplanowano przedsięwzięcie – umowę, której realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i której płatność przypada w okresie dłuższym niż rok - umowę na dostęp do Systemu informacji prawnej LEX wraz z modułami.

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Łukasz

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna a lub koordynująca	okres realizacji		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań (1)	
			(w wierszu program / umowa)			(wszystkie lata)					
			od	do		2013	2014	2015	2016		
	II. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok. [2]					26 186	7 704	7 704	0	0	26 186
	- wydatki bieżące					26 186	7 704	7 704	0	0	26 186
	- wydatki majątkowe										
1.	Umowa na dostęp do Systemu informacji prawnej LEX wraz z modułami. CEL: Zapewnienie dostępu do aktualnych przepisów prawnych wraz z komentarzami i poradami	Biuro Związku	2012	2014	26 186	7 704	7 704	0	0	26 186	

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

[2] W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3, z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 ufp, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt 1). Umów na czas nieokreślonych lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się, podobnie, jak umów o prace ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.

Przewodnicząca
Henryka