

Uchwała Nr 139/LIII/2014
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT”
z dnia 21 listopada 2014 roku

w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” na lata 2015 - 2018

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 73 a ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), oraz art.226, 227, 228, 229,230 ust. 1,2 i 6, art.230 b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zm.) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

- §1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” na lata 2015 – 2018 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) Przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- §2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.
- §3.** Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć.
- §4.** Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- §5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.
- §6.** Traci moc uchwała nr 121/XLVIII/2013 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2014-2017.

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Litka



1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do uchwały nr 139/L.III/2014 Zgromadzenia Związku Międzygminnego
"CZO - SELEKT" z dnia 21 listopada 2014 roku

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem [*] | z tego: | | | | | | | w tym: | | | |
|------------------|-----------------------------|---------------|---------|---------|---------------|-------|-------|----------------------------|--------------|------|--------------|-------|
| | | 1.1 | 1.1.1 | | | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| | | | 1.1.1.1 | 1.1.1.2 | 1.1.1.3 | | | z podatku od nieruchomości | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | |
| Formula | [1.1]*[1.2] | | | | | | | | | | | |
| 2015 | 41 810 729,00 | 39 336 749,00 | 0,00 | 0,00 | 37 353 474,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 473 980,00 | 0,00 | 2 473 980,00 | |
| 2016 | 39 430 655,00 | 39 430 655,00 | 0,00 | 0,00 | 37 446 858,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 058 792,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2017 | 39 430 655,00 | 39 430 655,00 | 0,00 | 0,00 | 37 446 858,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 058 792,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 39 430 655,00 | 39 430 655,00 | 0,00 | 0,00 | 37 446 858,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 058 792,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|------------------------------|--|---------|-------|--|---------------------------------------|--|-----------|--------------|--------------------------------|
| | | w tym: | | | | | | | | | |
| | | Wydatki bieżące ^x | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego w przedsiębiorstwa w zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾ | wydatki na obsługę długu ^x | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | w tym: | | Wydutki majątkowe ^x |
| gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 2.1.1.1 | | | 2.1.2 | 2.1.3 | | | | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | |
| 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 | |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | | |
| 2015 | 41 810 729,00 | 38 718 254,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 092 475,00 | |
| 2016 | 38 760 827,00 | 38 760 827,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2017 | 38 807 570,00 | 38 807 570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 38 855 389,00 | 38 855 389,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody ^x budżetu | Z tego: | | | | | w tym: | | |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------|--|---|--|---|--|--------|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | na pokrycie deficytu ^x budżetu | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | na pokrycie deficytu ^x budżetu | Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formula | [1]-[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 669 828,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 623 085,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 575 266,00 | 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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody x budżetu | z tego: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | |
|------------------|--------------------|---|--|---|--|---|---------|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | | | |
| | | | 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 x ustawy | | z tego: |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | | |
| 2015 | 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 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^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 a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 618 495,00 | 618 495,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 669 828,00 | 669 828,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 623 085,00 | 623 085,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 575 266,00 | 575 266,00 |

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 związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 244 ustawy | Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 244 ustawy | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formula | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (3.1)}{(1.1) + (1.2)}$ | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (3.1)}{(1.1) + (1.2)}$ | | $\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (3.1)}{(1.1) + (1.2)}$ | $\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5)}{(2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)}$ | Średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | Średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2015 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1,48% | 8,04% | 9,95% | TAK | TAK |
| 2016 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1,70% | 8,73% | 10,64% | TAK | TAK |
| 2017 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1,58% | 1,86% | 3,77% | TAK | TAK |
| 2018 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 1,46% | 1,59% | 1,59% | 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 prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|---------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 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 |
| Formula | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 2 118 350,00 | 2 906 001,00 | 16 113 436,14 | 13 020 961,14 | 3 092 475,00 | 3 092 475,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 668 828,00 | 0,00 | 2 220 398,00 | 2 948 574,00 | 13 020 961,15 | 13 020 961,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 623 085,00 | 0,00 | 2 267 138,00 | 2 995 317,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 575 266,00 | 0,00 | 2 314 954,00 | 3 043 136,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy 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: | |
| | | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Lp | | | | | | | | | |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 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 |
| 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 |

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 poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją 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: | | w tym: | | | |
|------------------|---|--------|---|------|---|------|--|------|--|--------|---|------|--------|------|--------|------|------|------|
| | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 | 12.7.1 | 12.7.1 | | | | | | | |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 | 12.7.1 | 12.7.1 | | | | | | | |
| Formuła | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | | |
|------------------|---|--------|---|--|------|------|------|------|------|------|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania, 50% kosztów, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.) | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| | | w tym: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 | |
| Formuła | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 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 |

| Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | | |
|---|------|------|------|------------------------------|---|--|--|
| Wyszczególnienie | 14.1 | 14.2 | 14.3 | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| | | | | Wydatki zmniejszające dług 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 | |
| Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych | 0,00 | | | | | | |
| Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wyszczególnienie | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formula | | | | | | | |
| 2015 | 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 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wydatków samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takze poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przewodniczący Zarządzenia
Henryk Litka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr 139/LIII/2014 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "CZO - SELEKT" z dnia 21 listopada 2014 roku

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 32 122 534,08 | 16 113 436,14 | 13 020 961,15 | 0,00 | 0,00 | 29 134 397,29 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 27 999 234,08 | 13 020 961,14 | 13 020 961,15 | 0,00 | 0,00 | 26 041 922,29 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 4 123 300,00 | 3 092 475,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 092 475,00 |
| 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 | | | | 32 122 534,08 | 16 113 436,14 | 13 020 961,15 | 0,00 | 0,00 | 29 134 397,29 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 27 999 234,08 | 13 020 961,14 | 13 020 961,15 | 0,00 | 0,00 | 26 041 922,29 |
| 1.3.1.1 | Umowy zawarte na wywóz odpadów komunalnych z gmin zrzeszonych w Związku Międzygminnym "CZO-SELEKT" - Utrzymanie czystości w gminach | Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" | 2014 | 2016 | 27 999 234,08 | 13 020 961,14 | 13 020 961,15 | 0,00 | 0,00 | 26 041 922,29 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 123 300,00 | 3 092 475,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 092 475,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.1 | Budowa 17-stu PSZOK-ów na terenie gmin zrzeszonych w Związku Międzygminnym "CZO-SELEKT" - Budowa PSZOK-ów | Związek Międzygminny "Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT" | 2014 | 2015 | 4 123 300,00 | 3 092 475,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 092 475,00 |

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Litka

Objaśnienia przyjętych wartości do WPF na lata 2015-2018

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, dochody z tyt. składek członkowskich na lata 2015 – 2018 planuje się w jednakowej wysokości, a po ukazaniu się aktualnych danych GUS w każdym roku budżetowym dochody będą uaktualniane. Na lata objęte prognozą składka członkowska wynosi 4,00 zł od mieszkańca.
- **Zwrotu podatku od nieruchomości od Dzierżawcy gruntów w Piotrowie Pierwszym (rozdz. 75095 par. 0970)** – cały podatek od nieruchomości zaplanowany w planie wydatków Związku Dzierżawca zwraca do budżetu Związku. Lata objęte prognozą zwiększa się o 0,25%, w stosunku do roku 2015.
- **Odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz na lokatach bankowych (rozdz. 75814 par. 0920).** Lata objęte prognozą planuje się na tym samym poziomie co w roku 2015.
- **Wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2015 rok (rozdz. 75618 par. 0490)** zaplanowano według wykonania dochodów za III kwartał 2014 roku. Mimo wystąpienia ze Związku Gminy Dopiewo z dniem 01.01.2015 r., w kolejnych latach objętych prognozą zakłada się, że wpłaty wzrosną, gdyż Związek na własne potrzeby opracował program do ewidencji deklaracji, który pozwoli na uszczelnienie systemu gospodarki odpadami. Jednakże dochody na rok 2015 w rozdziale 75618 par. 0490 zaplanowano bardzo ostrożnie i przyjęto wykonanie III kw. 2014 r., a nie wartość przypisów widniejąca w systemie SEDIN-SELEKT. W programach, służących do ewidencji deklaracji oraz programach księgowych, będzie można w jeszcze bardziej szczegółowy sposób prowadzić ewidencję należności oraz sprawniej przeprowadzać akcję wysyłania upomnień i tytułów wykonawczych,

co pozwoli na zwiększenie dochodów z tytułu zaległości. Na bieżąco są również wysyłane wezwania do złożenia deklaracji do osób, które do tej pory tego nie uczyniły. W związku z powyższym lata objęte prognozą zwiększa się o 0,25% w stosunku do roku 2015.

- **Wpłaty z tytułu różnych dochodów (rozd. 90002 par. 0970)** – opłaty za odpady segregowane obliczane na podstawie cen i ilości z wykonania dochodów za III kwartał 2014 roku i przedstawionych cen na okres kolejnych miesięcy. Lata 2016-2018 zaplanowano na tym samym poziomie, uaktualnianie odbywać się będzie na podstawie przedstawianych cen i ilości zebranych ton w poszczególnych latach.
- **Wpłaty z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych w jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych (rozd. 90002 par. 6280)** – są to środki otrzymane z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na inwestycję związaną z budową 17-stu PSZOK-ów na terenie gmin zrzeszonych w Związku. Inwestycję planuje się zakończyć w 2015 r. Wartość inwestycji szacuje się na kwotę 4 123 300,00 zł. Dofinansowanie wyniesie 60% kwoty poniesionych wydatków w danym roku czyli 2 473 980,00 zł, zgodnie z podpisanymi umowami.

WYDATKI

Wydatkami Związku są:

- **Wydatki związane z administracją (rozdział 75095)**

Wydatki zaplanowano m.in. na podstawie podpisanych lub planowanych do podpisania umów z pracownikami (wydatki na wynagrodzenia i pochodne). W związku z zakończeniem prac nad nowo opracowanym programem do ewidencji deklaracji i wdrożeniem zintegrowanego z wyżej wymienionym programem programu księgowego, konieczne będzie zatrudnienie nowych pracowników do egzekucji zaległych należności. Planuje się również zatrudnienie dodatkowych pracowników do obsługi nowo wybudowanych PSZOK-ów. Zatem zwiększa się wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi w roku 2015.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane mogą być zrealizowane w kwocie niższej, gdyż zaplanowano w nich zatrudnienie osób mających zajmować się egzekucją należności oraz obsługą 17 PSZOK-ów. W związku z planowaną nowelizacją Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, zakładającą możliwość zniesienia obowiązku przeprowadzania egzekucji przez Zarząd Związku, oraz długotrwałe prace nad nowo wprowadzonymi systemami ewidencji i księgowymi, Związek Międzygminny „CZO – SELEKT” możliwe, że wstrzyma się z zatrudnieniem w/w pracowników. Jeżeli chodzi o pracowników obsługujących PSZOK-i, Zarząd Związku dopiero po zakończeniu inwestycji związanej z budową PSZOK-ów, zadecyduje w jakiej formie mają być wynagradzani pracownicy obsługujący w/w PSZOK-i.

Lata objęte prognozą zwiększa się proporcjonalnie o wskaźnik inflacji w wysokości 2,3% w stosunku do kolejnych lat. Składki ZUS oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne zwiększa się proporcjonalnie w stosunku do wzrostu wynagrodzeń.

Wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia, naprawy sprzętów oraz usług, z uwagi na planowane wynajęcie nowego pomieszczenia biurowego na potrzeby biura Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów-SELEKT” w Czempiniu zwiększa się w roku 2015. Lata objęte prognozą w/w wydatkach zmniejsza się w paragrafie dotyczącym zakupu usług pozostałych, a pozostałe pozostawia się na poziomie roku 2015.

Wydatki na usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pozostają na poziomie roku 2015.

- **Wydatki związane z rezerwami ogólnymi i celowymi (rozdział 75818).**

Rezerwę ogólną w roku 2015 planuje się w kwocie 100 000,00 zł natomiast rezerwę celową w kwocie 500 000,00 zł. Rezerwę celową planuje się przeznaczyć na nieprzewidziane wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Lata objęte prognoza planuje się na tym samym poziomie.

- **Wydatki związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska (rozdział 90002).**

Największą część budżetu Związku pochłoną rozliczenia z podmiotami odbierającymi odpady komunalne od właścicieli nieruchomości (firmy wywozowe) oraz rozliczenia z RIPOK, zgodnie z podpisanymi umowami. Lata objęte prognozą pozostawia się na poziomie roku 2015.

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” w wydatkach bieżących wprowadza się zmianę (w stosunku do projektu budżetu), w łącznych nakładach finansowych i limitach na lata 2015 i 2016 z uwagi na podpisaną umowę na odbiór odpadów z gminy Grodzisk Wlkp. Znaczącą inwestycją będzie budowa 17-stu PSZOK-ów - punktów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w każdej z gmin zrzeszonych w Związku, na terenach których nie ma takich punktów bądź instalacji RIPOK. W związku z powyższym ulega zmianie nazwa zadania wykazanego w załączniku „ Wykaz przedsięwzięć do WPF”. Nazwa uległa zmianie z uwagi na wystąpienie ze Związku z dniem 01.01.2015 r. gminy Dopiewo i odstąpieniem od budowy PSZOK-u na jej terenie. Zgodnie z zaleceniami RIO wprowadzono zmianę (w stosunku do projektu budżetu) w wydatkach majątkowych ujęto przedsięwzięcie o nazwie: „Budowa 17-tu PSZOK-ów na terenie gmin zrzeszonych w związku Międzygminnym „CZO-SELEKT”- Budowa PSZOK-ów.

W 2015 r. planuje się zakończenie inwestycji, która będzie refinansowana w wysokości 60% całkowitej wartości inwestycji.

Wydatki przedstawione w kolumnie „Wykonanie 2014” przewiduje wykonać się na poziomie przedstawionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2018. Obliczone zostały proporcjonalnie na podstawie wykonania III kwartału 2014 r.

Zarząd na dzień dzisiejszy nie jest w stanie przewidzieć wszystkich wydatków, jakie będzie musiał ponieść w związku z realizacją budżetu na rok 2015. WPF na 2015 r., i lata objęte prognozą będą uaktualniane w miarę zaistniałych potrzeb.

Zarząd starał się realnie zaplanować dochody i wydatki.

NADWYŻKA/DEFICYT

Prognozowana nadwyżka wypracowana w latach 2016-2018 przeznaczona zostanie na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku w latach następnych oraz na obsługę zadania związanego z utrzymaniem porządku i czystości w gminach. Do czasu wykorzystania w/w nadwyżek Związek będzie lokował środki na lokacie bankowej.

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Litka

