

**Uchwała Nr VI/25/2015
Zgromadzenia Związku Gmin
Regionu Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 17 grudnia 2015r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin na lata 2015– 2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 i 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz.885 z późn. zm.) , oraz art. 18 ust. 2 pkt 15, art. 51 ust. 1 i 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2015 r., poz. 1515 tekst jednolity) **Zgromadzenie Związku Gmin uchwala, co następuje:**

§ 1.

W uchwale nr I/10/2015 z dnia 30 stycznia 2015r. Zgromadzenia Związku Gmin Regionu Ostródzko – Ławskiego „Czyste Środowisko” w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin na lata 2015-2020 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Gmin na lata 2015-2020, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku 2015.

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Gmin
Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko”


Józef Blank

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
1	Dochody ogółem	24 872 012	26 450 000	27 418 000	28 235 000	29 077 000	29 944 000
1.1	Dochody bieżące	24 807 012	26 450 000	27 243 000	28 060 000	28 902 000	29 769 000
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0	0	0	0	0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0
1.1.3	podatki i opłaty	0	0	0	0	0	0
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0	0	0	0	0	0
1.1.4	z subwencji ogólnej	0	0	0	0	0	0
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0	0	0	0	0	0
1.2	Dochody majątkowe, w tym	65 000	0	175 000	175 000	175 000	175 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0	0	0	0	0	0
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	25 472 012	25 870 000	27 268 000	28 085 000	28 927 000	29 794 000
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 707 012	25 370 000	26 768 000	27 985 000	28 827 000	29 694 000
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0
	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	11 500	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
2.1.3	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	11 500	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	765 000	500 000	500 000	100 000	100 000	100 000
3	Wynik budżetu	-600 000	580 000	150 000	150 000	150 000	150 000
4	Przychody budżetu	665 000	0	580 000	580 000	580 000	580 000

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2015-2020 po zmianie

9.2	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.	0,31%	0,08%	0,62%	0,60%	0,58%	0,57%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0
9.4	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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,31%	0,08%	0,62%	0,60%	0,58%	0,57%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,40%	4,08%	1,73%	0,27%	0,26%	0,25%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,83%	0,94%	1,56%	2,07%	2,03%	0,75%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	5,10%	0,22%	0,84%	2,07%	2,03%	0,75%
9.7	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0	580 000	150 000	150 000	150 000	150 000
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	0	150 000	150 000	150 000	150 000
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	PRZEWIDUJĄCY ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN					

Józef Blank

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2015-2020 po zmianie

12.5	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 w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0
12.5.1		0	0	0	0	0	0
12.6	Wydatki na wkład krajowy 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 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0
12.6.1		0	0	0	0	0	0
12.7	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 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0
12.7.1		0	0	0	0	0	0
12.8	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 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0
12.8.1		0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0
13.2	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.)	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
Józef Blank

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2020 po zmianie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji i od -do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			2 065 000,00	765 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	2 065 000,00
1.a	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0			0
1.b	- wydatki majątkowe			2 065 000,00	765 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	2 065 000,00
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			0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego			2 065 000,00	765 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	2 065 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			2 065 000,00	765 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	2 065 000,00
1.3.2.1	zakup nieruchomości na cele siedziby Związku	Związek Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego CZYSTE ŚRODOWISKO	2015-2020	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku zakupionego na siedzibę Związku - prace modernizacyjno-adaptacyjne budynku przeznaczonego na biura Związku	Związek Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego CZYSTE ŚRODOWISKO	2016-2020	900 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek jst - zakup sprzętu komputerowego, urządzeń wielofunkcyjnych, baz danych itp.	Związek Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego CZYSTE ŚRODOWISKO	2015-2020	565 000,00	165 000,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	565 000,00

PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
Józef Blank

OBJAŚNIENIA ZMIAN PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN NA LATA 2015-2020

W załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dokonano zmian w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko” na lata 2015-2020.

Planowane kwoty dochodów bieżących i wydatków bieżących i majątkowych (poz.1.1., poz.2.1., poz.3.1.) zaktualizowano odpowiednio do zmian w budżecie na 2015 rok Związku Gmin Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko” w Ostródzie.

1. poz.1.1. dochody bieżące

- kwota przed zmianą 24.807.012,00 złotych
- kwota po zmianie 24.807.012,00 złotych

poz.1.2 dochody majątkowe

- kwota przed zmianą 65.000,00 złotych
- kwota po zmianie 65.000,00 złotych

2. poz.2.1. wydatki bieżące

- kwota przed zmianą 24.807.012,00 złotych
- kwota po zmianie 24.707.012,00 złotych

3. poz.2.2. wydatki majątkowe

- kwota przed zmianą 765.000,00 złotych
- kwota po zmianie 765.000,00 złotych

Przewodniczący Zgromadzenia Związku Gmin
Regionu Ostródzko-Ławskiego „Czyste Środowisko”

Józef Blank

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU
GMIN REGIONU OSTRÓDZKO-IŁAWSKIEGO „CZYSŁE ŚRODOWISKO”
NA LATA 2015-2020 po zmianach**

Dostosowano WFF na lata 2015-2020 do zmian, wynikających z różnic pomiędzy wartością planowaną pierwotnie, a aktualizacją danych rzeczywistych. Zgodnie z protokołem negocjacji w sprawie ceny finalnej zakupu nieruchomości przez Związek, ustalono ostateczną cenę zakupu nieruchomości w wysokości 600.000,00 zł w stosunku do planowanej 700.000,00 zł.

Zaplanowano realizację przedsięwzięcia zakupu nieruchomości na IV kwartał 2015r.

I. DOCHODY

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Zarówno dochody bieżące jak i majątkowe nie uległy zmianie na rok 2015. Dokonano zmian w prognozie na lata następne 2016-2020, zgodnie z przyjętą w 2015r. podwyżką opłat za wywóz odpadów.

Dochodów majątkowych w roku 2016 nie zaplanowano z powodu spłaty ostatniej raty pożyczki w 2015 roku. Natomiast uwzględniono ją w kolejnych latach począwszy od 2017 do 2020 roku w wysokości 175.000,00 zł, (wiersz 1.2 dochody majątkowe).

W WPF na lata 2016-2020 założono wzrost dochodów bieżących (wiersz 1.1) w stosunku do lat poprzednich średnio o ok.2,98% - 6,62% zgodnie z wprowadzaną w 2015 r. podwyżką opłat za gospodarkę odpadami oraz ustaloną roczną stawką opłaty za gospodarkę odpadami - ryczałtem za domki letniskowe.

II. WYDATKI

W wydatkach majątkowych na 2015 rok, nie dokonano zmian, ponieważ pomimo zmiany kwoty planowanej na zakup nieruchomości z 700.000,00 zł na 600.000,00 zł, pozostałe wydatki na sprzęt komputerowy, meble biurowe, monitoring itp. zostały wydatkowane w wysokości wyższej niż zakładano pierwotnie, nie przekraczając przy tym planu zaplanowanych wydatków ogółem w wysokości 765.000,00 zł. Po zmianach wydatki majątkowe na rok 2015 wynoszą:

poz.1.3.2.1 wykazu przedsięwzięć w wysokości 600.000,00 zł

poz.1.3.2.3 wykazu przedsięwzięć w wysokości 165.000,00 zł.

W latach 2016-2020 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.300.000,00zł, ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF, związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich :

1. modernizacja budynku w latach 2016 - 2017 - wiersz 1.3.2.2 załącznika nr 2 do WPF, w wysokości 900.000,00 zł
2. zakupy inwestycyjne w latach 2016 – 2020 - wiersz 1.3.2.3 załącznika nr 2 do WPF, w wysokości 400.000,00 zł.

Limitowanie możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zasady określone w tym artykule będą miały zastosowanie po raz pierwszy w roku 2014. Maksymalne możliwości spłaty zadłużenia zaciąganego przez Związek Gmin przedstawione zostały w wierszu 9.6, natomiast w wierszu 9.1 przedstawiona została prognoza kształtowania się tego wskaźnika w poszczególnych latach dla Związku Gmin. Jak widać z przedłożonych danych limity maksymalnego zadłużenia Związku Gmin w latach 2016-2020 spełniają wymogi ustawowe.


PRZEWODNICZĄCY
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU GMIN
Józef Blank