

Uchwała Nr 67/XXXIII/2011
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT”
z dnia 28 kwietnia 2011r.

w sprawie : zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” na lata 2011 - 2014

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15, w związku z art. 69 ust.1 i 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 ze zm.), oraz art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr 65/XXXII/2011 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT w Czempiniu z dnia 18 stycznia 2011r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” 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,
- 2) Objasnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik nr 2.”

- zgodnie z załącznikami nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

2) wykreśla się §2.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Związku.

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Litka

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 67/XXXIII/2011

Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT z dnia 28 kwietnia 2011r.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
1	<u>Dochody ogółem^[1], w tym:</u>	246 679,00	246 736,00	246 766,00	246 797,00
a	dochody bieżące	181 679,00	246 736,00	246 766,00	246 797,00
b	dochody majątkowe, w tym:	65 000,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<u>Wydatki bieżące^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</u>	221 679,00	246 736,00	246 766,00	246 797,00
a	<u>na wynagrodzenia i składki od nich naliczane^[3]</u>	127 999,00	150 991,00	157 709,00	160 784,00
b	<u>związane z funkcjonowaniem organów JST^[4]</u>	180 797,00	195 566,00	200 426,00	202 549,00
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/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	<u>wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp^[5]</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	25 000,00	0,00	0,00	0,00
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, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<u>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu^[6]</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	25 000,00	0,00	0,00	0,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	25 000,00	0,00	0,00	0,00
10	<u>Wydatki majątkowe^[7], w tym:</u>	65 000,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<u>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)^[8]</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<u>Wynik finansowy budżetu (9-10+11)^[9]</u>	-40 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014
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 sufp ^[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 sufp 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 ^[13]	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,035	0,019	0,00	0,00
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	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 sufp ^[16]	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	221 679,00	246 736,00	246 766,00	246 797,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	286 679,00	246 736,00	246 766,00	246 797,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-40 000,00	0,00	0,00	0,00
22	Przychody budżetu	40 000,00	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 przeznaczony m.in..na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Związku w latach następnych, do czasu wykorzystania ulokuje się na lokacie bankowej	nadwyżkę przeznaczony m.in..na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Związku w latach następnych, do czasu wykorzystania ulokuje się na lokacie bankowej	nadwyżkę przeznaczony m.in..na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Związku w latach następnych, do czasu wykorzystania ulokuje się na lokacie bankowej	nadwyżkę przeznaczony m.in..na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku oraz na wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Związku w latach następnych, 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 prace.

^[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 sufp 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.

Załącznik nr 2
do uchwały nr 67/XXXIII/2011
Zgromadzenia Związku
Międzygminnego "Centrum
Zagospodarowania Odpadów –
SELEKT"
z dnia 28 kwietnia 2011r.

Objaśnienia przyjętych wartości.

DOCHODY

Dochodami Związku są wpływy z tyt.:

- Składek członkowskich gmin na rzecz związku (rozdz. 75095 par. 2900 i par. 6650) ustalonych na podstawie danych GUS odnośnie liczby mieszkańców. Składki ustala się na podstawie danych GUS odnośnie liczby mieszkańców na dzień 31 grudnia 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 na dzień 31 grudnia roku o 2 lata wcześniejszego niż budżetowy, a po ukazaniu się aktualnych danych GUS, uaktualnia się plan dochodów z tyt. składek członkowskich. Dlatego też dochody z tyt. składek członkowskich na lata 2011 – 2014 planuje się w jednakowej wysokości, a po ukazaniu się aktualnych danych GUS w każdym roku budżetowym będzie się te dochody aktualizować.
- Zwrotu części podatku rolnego od Dzierżawcy gruntów w Piotrowie (rozdz. 75095 par. 0970). Zaplanowano na podstawie proporcjonalnego rozbicia kwoty podatku rolnego w poszczególnych latach w zależności od wysokości podatku rolnego w danym roku.
- Odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz na lokatach bankowych (rozdz. 75814 par. 0920). Zaplanowano na podstawie wykonania w roku 2008, 2009 i planowanego w 2010.

WYDATKI

W związku z planowanym zwiększeniem ilości etatów w Związku od połowy 2011 roku, zwiększa się plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Zwiększa się też plan wydatków na zakupy oraz usługi (będzie konieczność tworzenia nowych stanowisk pracy dla nowo zatrudnionych pracowników). Planuje się też rozpocząć edukację proekologiczną oraz dalszą rekultywację składowisk śmieci w gminach zrzeszonych w Związku.

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej dokonuje się w związku ze zmianami w planie finansowym Związku na 2011 rok – zwiększenie wydatków, w tym również majątkowych, planowanie deficytu budżetu, a co za tym idzie – konieczność planowania przychodów na finansowanie deficytu.