

Uchwała Nr 98/XLIII/2012
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
„Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT”
z dnia 11 grudnia 2012r.

w sprawie : zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” na lata 2012 - 2015

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, 228 ust.1 pkt 2 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr 78/XXXVII/2011 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT w Czempiniu z dnia 16 grudnia 2011r. wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„**§1.** Uchwała 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 załącznikiem nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

2) Dodaje się §1a w brzmieniu:

„**§1a.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 3.”

- zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

3) Dodaje się §1b w brzmieniu:

„**§1b.** 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”

§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 98/XLII/2012
Zgromadzenia Związku Międzygminnego Centrum Zagospodarowania Odpadów SELEKT z dnia 11 grudnia 2012r.
Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
1	Dochody ogółem ^[1] , w tym:	538 878,00	436 867,00	444 334,00	452 096,00
a	dochody bieżące	538 878,00	436 867,00	444 334,00	452 096,00
b	dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
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 wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	599 965,00	384 000,00	444 334,00	452 096,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ^[3]	160 402,00	155 392,00	159 275,00	163 270,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST ^[4]	524 329,00	383 000,00	428 833,00	443 186,00
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	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ^[5]	10 778,00	7 704,00	7 704,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	-61 087,00	52 867,00	0,00	0,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	91 837,00	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	91 837,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^[6]	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	30 750,00	52 867,00	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)	30 750,00	52 867,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe ^[7] , w tym:	30 750,00	52 867,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
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]	0,13	0,07	-0,04	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)	599 965,00	384 000,00	444 334,00	452 096,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	630 715,00	436 867,00	444 334,00	452 096,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-91 837,00	0,00	0,00	0,00
22	Przychody budżetu	91 837,00	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 przeznaczy się m.in. na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach w zrzeszonych w Związku w latach następnym, do czasu wykorzystania ułokuje się na lokacie bankowej	nadwyżkę przeznaczy się m.in. na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach w zrzeszonych w Związku w latach następnym, do czasu wykorzystania ułokuje się na lokacie bankowej	nadwyżkę przeznaczy się m.in. na edukację proekologiczną, na rekultywację składowisk śmieci w gminach w zrzeszonych w Związku w latach następnym, do czasu wykorzystania ułokuje 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 wynagrodzenie 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 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 wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

^[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikająca 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 Zgromadzenia
Henryk Łuka

Załącznik nr 2
do uchwały nr 98/XLII/2012
Zgromadzenia Związku Międzygminnego
"Centrum Zagospodarowania Odpadów –
SELEKT"
z dnia 11 grudnia 2012r.

Objaśnienia przyjętych wartości.

DOCHODY

Dochodami Związku są wpływy z tyt.:

- Składek członkowskich gmin na rzecz związku (rozd. 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 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 2012 – 2015 planuje się w jednakowej wysokości, a po ukazaniu się aktualnych danych GUS w każdym roku budżetowym będzie się te dochody aktualizować.
- Zwrotu podatku od nieruchomości od Dzierżawcy gruntów w Piotrowie (rozd. 75095 par. 0970).
- Odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunku bankowym oraz na lokatach bankowych (rozd. 75814 par. 0920).
- Opłaty produktowej (rozd.90020, par. 0400).

WYDATKI

Wydatki zaplanowano m.in. na podstawie podpisanych lub planowanych do podpisania umów z pracownikami (wydatki na wynagrodzenia i pochodne). W 2013 roku planuje się więcej środków na wydatki majątkowe – wydatki bieżące ograniczy się do minimum. Związane to jest z nałożeniem na Związek nowych obowiązków związanych z utrzymaniem czystości i porządku w gminach, trzeba będzie zakupić sprzęty komputerowe dla gmin zrzeszonych w Związku aby móc zainstalować program SMOK do monitorowania odpadów komunalnych w poszczególnych gminach. Planuje się też 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 2012 rok oraz w związku z wprowadzeniem do wykazu przedsięwzięć w części dotyczącej umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Związku - umowa dostępu do Systemu Informacji Prawnej LEX Omega wraz z modułami „Komentarze i monografie” oraz „Zamówienia publiczne”, „Prawo ochrony środowiska” i „Vademecum głównego księgowego”. W roku 2014 nie jest spełniona relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych, jednak Związek nie planuje zaciągać pożyczek ani kredytów, a planowany deficyt finansować będzie z wypracowanej w ubiegłych latach nadwyżki.

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Łuka

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		2012	2013	2014	2015	
	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	10 778	7 704	7 704	0	26 186
	- wydatki bieżące				26 186	10 778	7 704	7 704	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	10 778	7 704	7 704	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 pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.

Przewodniczący Zgromadzenia
Henryk Litka