

UCHWAŁA NR 84/XVIII/2022
ZGROMADZENIA ZWIĄZKU MIĘDZYGMINNEGO "CENTRUM ZAGOSPODAROWANIA
ODPADÓW SELEKT"

z dnia 13 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego „Centrum
Zagospodarowania Odpadów - SELEKT” na lata 2023 - 2026

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 2022 r. poz. 559 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 2022 roku poz. 1634 ze zm.) Zgromadzenie Związku uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” na lata 2023 – 2026 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 2023 r.

§ 6. Traci moc uchwała nr 67/XIV/2021 Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2022-2025.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr 84/XVIII/2022 Zgromadzenia Związku Międzygminnego "CZO - SELEKT" z dnia 13 grudnia 2022 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	105 590 631,00	105 590 631,00	0,00	0,00	0,00	517 004,00	105 073 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	105 590 631,00	105 590 631,00	0,00	0,00	0,00	517 004,00	105 073 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	105 590 631,00	105 590 631,00	0,00	0,00	0,00	517 004,00	105 073 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	105 590 631,00	105 590 631,00	0,00	0,00	0,00	517 004,00	105 073 627,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	105 590 631,00	105 090 631,00	6 093 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	105 590 631,00	105 590 631,00	6 093 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	105 590 631,00	105 590 631,00	6 093 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	105 590 631,00	105 590 631,00	6 093 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		w tym:		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	0,48%	0,48%	-5,61%	1,11%	NIE	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	-2,05%	4,67%	NIE	TAK
2025	0,00%	0,00%	x	0,35%	7,07%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	x	0,14%	3,02%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	0,00	0,00	0,00	38 897 450,59	38 897 450,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	38 897 450,59	38 897 450,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr 84/XVIII/2022 Zarządu Związku Międzygminnego "CZO - SELEKT" z dnia 13 grudnia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 794 901,18	38 897 450,59	38 897 450,59	0,00	0,00	77 794 901,18
1.a	- wydatki bieżące				77 794 901,18	38 897 450,59	38 897 450,59	0,00	0,00	77 794 901,18
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				77 794 901,18	38 897 450,59	38 897 450,59	0,00	0,00	77 794 901,18
1.3.1	- wydatki bieżące				77 794 901,18	38 897 450,59	38 897 450,59	0,00	0,00	77 794 901,18
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	2023	2024	77 794 901,18	38 897 450,59	38 897 450,59	0,00	0,00	77 794 901,18
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do WPF na lata 2023-2026

DOCHODY

Dochodami Związku są wpływy z tyt.:

- **Składek członkowskich gmin na rzecz związku (rozdz. 90026 par. 2900)** 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 wg stanu przyjętego w aktualnym budżecie, a po ukazaniu się aktualnych danych GUS zgodnie ze statutem Związku na dzień 31 grudnia, uaktualnia się plan dochodów z tyt. składek członkowskich. Dlatego, dochody z tyt. składek członkowskich na lata 2023 – 2026 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 2,00 zł od mieszkańca. Ustalona jest w oparciu o art. 67 ust 2, pkt. 6 Ustawy o samorządzie gminnym oraz zgodnie ze statutem Związku. Składki członkowskie zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z przeprowadzeniem kontroli właścicieli nieruchomości niezamieszkałych pod kontem zawartych umów oraz terminowego uiszczania opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi.
- **Wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2023 rok (rozdz. 90002 par. 0490)** zaplanowano proporcjonalnie według wykonania dochodów za III kwartał 2022 roku. Dochody na rok 2023 zaplanowano bardzo ostrożnie na podstawie wpłat od stycznia do września 2022 r. dotyczących nieruchomości zamieszkałych, widniejących w systemie SEDIN-SELEKT . W związku z powyższym lata objęte prognozą planuje się na tym samym poziomie co w roku 2023.
- **Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (roz. 75095 par. 0750)** zaplanowano według wykonania dochodów za III kw. 2022 roku. Dotyczą:
 - zwrotu podatku od nieruchomości od Dzierżawcy gruntów w Piotrowie Pierwszym – cały podatek od nieruchomości zaplanowany w planie wydatków Związku Dzierżawca zwraca do budżetu Związku. Lata objęte prognozą pozostają na tym samym poziomie co rok 2023.
 - czynszu dzierżawnego za grunty położone w Piotrowie PierwszymWszystko zgodnie z umową dzierżawy z dn. 20.05.2008 r.
- **Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (rozdz. 90002 par. 0910)** zaplanowano w kwocie 670.956,00 zł, według wykonania dochodów za III kw. 2022 r.

WYDATKI

Wydatkami Związku są:

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

Rezerwę ogólną w roku 2023 planuje się w kwocie 106 000,00 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 prognozą 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 Instalacją Komunalną. Lata objęte prognozą pozostawia się na poziomie 2023 roku.

Wydatki związane z wynagrodzeniami zaplanowano m.in. na podstawie podpisanych lub planowanych do podpisania umów z pracownikami (wydatki na wynagrodzenia i pochodne) oraz zmian wynikających z Regulaminu wynagradzania (między innymi: nagrody jubileuszowe i dodatek stażowy, odprawa emerytalna). Zatem ustala się wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi oraz planuje się wzrost wynagrodzeń w roku 2023 o 10%. Planuje się zatrudnienie w 2023 r. jednej osoby.

Lata objęte prognozą zmienia się o w/w składniki zgodnie z regulaminem wynagrodzenia. Składki ZUS oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne zwiększa się proporcjonalnie w stosunku do wzrostu wynagrodzeń. Wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia oraz usługi remontowe ustala się na poziomie roku 2022.

Wydatki na usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pozostają na poziomie wydatków zaplanowanych na koniec września 2022 r.

Zaplanowano wydatki majątkowe, których realizację planuje wykonać się w roku 2023. Są to wydatki związane z funkcjonowaniem PSZOK na terenie całego Związku.

Wydatki przedstawione w kolumnie „Wykonanie 2022” przewiduje wykonać się na poziomie przedstawionym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obliczone zostały na podstawie wykonania za III kwartał 2022 r.

Zarząd na dzień dzisiejszy nie jest w stanie przewidzieć wszystkich wydatków, jakie będzie musiał ponieść w związku z realizacją planu finansowego na rok 2023. WPF na 2023 r., i lata objęte prognozą będą uaktualniane w miarę zaistniałych potrzeb.

W projekcie WPF w załączniku nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć” wykazano wartość zadania pod nazwą „Umowy zawarte na wywóz odpadów komunalnych z gmin zrzeszonych w Związku Międzygminnym „CZO - SELEKT” - Utrzymanie czystości w gminach”, których okres realizacji przypada na lata 2023-2024. Związek Międzygminny „Centrum Zagospodarowania Odpadów – SELEKT” w Czempiniu prowadzi obecnie procedurę przetargową. Po rozstrzygnięciu przetargów na wywóz odpadów, kwoty wynikające z podpisanych umów zostaną urealnione w WPF na rok 2023 oraz lata objęte prognozą.

Związek w roku 2023 i latach objętych prognozą nie planuje zaciągać zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Zarząd starał się realnie zaplanować dochody i wydatki.

NADWYŻKA/DEFICYT

Zarząd Związku nie planuje nadwyżki w latach objętych prognozą tj. 2024-2026.