

Uchwała Nr 27/11
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 14 listopada 2011 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na lata 2012-2015.

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 ze zm.), Zarząd Związku Gmin Zagłębia Miedziowego uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na lata 2012 – 2015 określony w załączniku do niniejszej uchwały.

§2

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przedkłada się Zgromadzeniu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega rozplakatowaniu w siedzibie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Gmin
ZAGŁĘBIA MIEDZIOWEGO
Emilian Stańczyszyn

RADCA PRAWNY

B. Kulisch
mgr Bernadetta Kulisch
(L-267)

Załącznik
do Uchwały Nr 27/11
Zarządu ZGZM
z 14.11.2011 r.

**Uchwała Nr .../.../...
Zgromadzenia Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na lata 2012- 2015.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.) Zgromadzenie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2012-2015 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Związku Gmin Zagłębia Miedziowego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust. 2,
- 2) w 2012 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 200.000 zł.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Zagłębia Miedziowego.

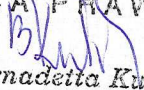
§ 5

Traci moc uchwała nr II/12/11 Zgromadzenia Związku Gmin Zagłębia Miedziowego z dnia 27 stycznia 2011 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Związku na lata 2011-2015.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od 1 stycznia 2012 r.

RADCA PRAWNY


mgr Bernadetta Kulisch
(L-267)

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na lata 2012-2015

Lp	Wyszczególnienie	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
1	Dochody ogółem, z tego	3 958 459,00	11 900 000,00	8 211 270,00	3 452 275,00
1a	dochody bieżące	3 958 459,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00
1a1	w tym: środki z UE	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	0,00	8 500 000,00	4 811 270,00	52 275,00
1c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki z UE	0,00	8 500 000,00	4 811 270,00	52 275,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	3 138 459,00	3 201 228,00	3 265 253,00	3 290,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	708 553,00	722 724,00	737 178,00	751 922,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	276 628,00	277 181,00	282 725,00	288 380,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust. 4 ufp	1 054 001,00	1 089 701,00	1 115 301,00	1 140 901,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	800 000,00	8 698 772,00	4 946 017,00	162 275,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust.1 pkt 6 ufp	0,00	5 047 875,00	607 190,00	0,00
4a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	5 047 875,00	607 190,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	800 000,00	13 746 647,00	5 553 207,00	162 275,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	0,00	0,00	0,00	100 000,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	80 000,00
7a1	kwota wyłączeń z art. 243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.169 ust.3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	20 000,00
7b1	w tym: odsetki i dyskonto	0,00	0,00	0,00	20 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	800 000,00	13 746 647,00	5 553 207,00	62 275,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	800 000,00	13 746 647,00	7 053 207,00	61 500,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ufp	800 000,00	13 746 647,00	7 053 207,00	61 500,00
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	775,00
13	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00
13a	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów...)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	0,00	0,00	0,00	80 775,00
17	Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	w tym od spzoz	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art.170 sufp (bez wyłączeń)	0,00	0,00	0,00	0,00
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art.170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art.169 sufp (bez wyłączeń)	0,00	0,00	0,00	2,90
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art.169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,00	0,00	0,00	2,90
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	20,31	1,67	1,64	2,61
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	14,24	19,85	14,50	7,87
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	0,00	0,00	0,00	2,90
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	tak	tak	tak	tak
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,00	0,00	0,00	2,90
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	tak	tak	tak	tak
23	Dochody bieżące (1a)	3 958 459,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00
24	Wydatki bieżące razem (2+7b)	3 138 459,00	3 201 228,00	3 265 253,00	3 310 000,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	800 000,00	198 772,00	134 747,00	90 000,00
26	Dochody ogółem (1)	3 958 459,00	11 900 000,00	8 211 270,00	3 452 275,00
27	Wydatki ogółem	3 958 459,00	16 947 875,00	10 318 460,00	3 371 500,00
28	Wynik budżetu	0,00	-5 047 875,00	-2 107 190,00	80 775,00
29	Przychody budżetu (4+5+11)	0,00	5 047 875,00	2 107 190,00	0,00
30	Rozchody budżetu (7a +8)	0,00	0,00	0,00	80 000,00

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2015 Związku Gmin Zagłębia Miedziowego

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2012-2015
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				26.061.258	1.854.001	14.836.348	8.168.508	1.202.401	26.061.258
- wydatki bieżące				4.399.904	1.054.001	1.089.701	1.115.301	1.140.901	4.399.904
- wydatki majątkowe				21.661.354	800.000	13.746.647	7.053.207	61.500	21.661.354
1) programy, projekty lub zadania (razem)				26.061.258	1.854.001	14.836.348	8.168.508	1.202.401	26.061.258
- wydatki bieżące				4.399.904	1.054.001	1.089.701	1.115.301	1.140.901	4.399.904
- wydatki majątkowe				21.661.354	800.000	13.746.647	7.053.207	61.500	21.661.354
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, (razem)				21.661.354	800.000	13.746.647	7.053.207	61.500	21.661.354
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				21.661.354	800.000	13.746.647	7.053.207	61.500	21.661.354
Budowa subregionalnej sieci IT – Dostęp do szerokopasmowego Internetu	Biurowisko Związku Gmin Zagłębia Miedziowego	2012	2015	21.661.354	800.000	13.746.647	7.053.207	61.500	21.661.354
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego (razem)				-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				4.399.904	1.054.001	1.089.701	1.115.301	1.140.901	4.399.904
- wydatki bieżące				4.399.904	1.054.001	1.089.701	1.115.301	1.140.901	4.399.904
Selektywna zbiórka odpadów - Ochrona środowiska na terenie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego	Biurowisko Związku Gmin Zagłębia Miedziowego	2012	2015	2.410.004	564.101	589.701	615.301	640.901	2.410.004
„Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV”	Biurowisko Związku Gmin Zagłębia Miedziowego	2012	2015	1.232.400	302.400	310.000	310.000	310.000	1.232.400
„Program zajęć rehabilitacyjnych dla dzieci i młodzieży z dysfunkcjami narządu ruchu oraz uszkodzeniem układu nerwowego”	Biurowisko Związku Gmin Zagłębia Miedziowego	2012	2015	757.500	187.500	190.000	190.000	190.000	757.500
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego przyjmuje w drodze uchwały wieloletnią prognozę finansową (dalej WPF) nie później niż uchwałę budżetową. Jednym z głównych celów przygotowania WPF jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego – Związku. WPF Związku obejmuje lata 2012 – 2015, tj. okres przedsięwzięcia „Budowa subregionalnej sieci IT na obszarze Związku”, dla którego ustalony okres realizacji, jak i ustalone limity wydatków, to lata 2012-2015.

W oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych podstawowe składniki prognozy finansowej to dochody i wydatki w podziale na bieżące i majątkowe, a także wynik budżetu. W WPF znajdują się również informacje o przeznaczeniu nadwyżki oraz sposobie sfinansowania deficytu budżetowego. Wielkości te pozwalają na stworzenie prognozy kwoty długu, która jest kluczową wielkością z punktu widzenia utrzymania płynności finansowej w okresie prognozy.

W WPF Związku zawarta została realizacja i współrealizacja zadań statutowych Związku, tj. przekazanych przez Gminy, jak również zamierzenia inwestycyjne jednostki. Pierwszym etapem w pracach tworzenia WPF było oszacowanie dochodów ogółem Związku w poszczególnych latach objętych prognozą oraz porównanie ich ze wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia realizacji zadań Związku.

Podstawowym źródłem dochodów Związku są wpływy z wpłat gmin na rzecz Związku. W 2012 r. dochody z w/w tytułu planuje się w wysokości 3.805.536 zł. Natomiast jako prognozę w latach 2013 – 2015 dochody z tego tytułu przyjmuje się w wysokości 3.400.000 zł dla każdego roku. Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż w świetle wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 13 września 2011 r. zaplanowane dochody mogą ulec zmianie. Na podstawie w/w wyroku KGHM Polska Miedź S.A. złożył korekty deklaracji na podatek od nieruchomości, wyłączając część nieruchomości z opodatkowania, a tym samym znacznie zmniejszając wysokość zobowiązania podatkowego należnego gminom górnictwem. W w/w sprawie wszczęto wyjaśniające postępowanie podatkowe.

Ponadto w związku z tym, iż w 2011 roku został złożony wniosek o dofinansowanie Projektu „Budowa subregionalnej sieci IT na obszarze ZGZM” w ramach Programu „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na Dolnym Śląsku” Działanie 2.1 „Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego” przewiduje się w latach 2012 – 2015 pozyskanie środków z budżetu UE w łącznej wysokości 13.363.545 zł.

Łącznie szacuje się, iż w latach 2012-2015 Związek zgromadzi dochody w wysokości 27.202.005 zł.

Prognoza wydatków bieżących obejmuje realizację zadań w zakresie:

- 1) turystyki – utrzymanie czystości na szlakach,
- 2) oświaty – organizacja turniejów sportowych dla młodzieży szkolnej, Mistrzostw w Piłce Nożnej,
- 3) gospodarki odpadami – selektywna zbiórka odpadów,
- 4) kultury – organizacja imprez kulturalnych oraz przeglądu zespołów folklorystycznych, współorganizacja imprez regionalnych,
- 5) ochrony zdrowia – realizacja programów zdrowotnych.

Szacunkowe wydatki bieżące w latach objętych prognozą uwzględniają wzrost wydatków o prognozowany 2% wskaźnik, jednorazowe wydatki, związane m.in. z wypłatą nagród jubileuszowych, zwiększenie liczby pojemników, które będą objęte systemem selektywnej zbiórki odpadów.

Prognoza wydatków majątkowych obejmuje budowę subregionalnej sieci IT, umożliwiającej dostęp do szerokopasmowego Internetu mieszkańcom gmin należących do Związku. Zabezpieczone na ten cel kwoty wydatków wynikają ze studium wykonalności dla tej inwestycji. Wartość projektu ze studium to kwota 20.700.207 zł. Do tej kwoty doliczono 1.300.000 zł, jako zabezpieczenie środków na wydatki nieprzewidziane, m.in. na opłaty za zajęcie pasa drogowego, odszkodowania, opłaty dla Lasów Państwowych. W latach 2007- 2011 poniesiono wydatki w łącznej wysokości 338.853 zł. Prognoza wydatków na lata 2012-2015 to kwota 21.661.354 zł.

W latach 2012-2015 prognozowany deficyt, jak pokazuje WPF, zostanie sfinansowany środkami ze skumulowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, a w 2014 roku dodatkowo kredytem.

Należy zaznaczyć, że WPF Związku uwzględnia wymogi ustawowe, w tym regułę, zgodnie z którą samorząd „nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”.

WPF spełnia również ustawowy wymóg zgodności z uchwałą budżetową w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów.

Podsumowując – Związek w latach 2012-2015 przewiduje zgromadzić dochody w łącznej wysokości 27.202.005zł. Prognoza wydatków w tym okresie to kwota 34.576.294 zł, w tym wydatki bieżące to kwota 12.894.940 zł, a wydatki majątkowe – kwota 21.661.354 zł.