

Uchwała Nr 33/10
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 9 listopada 2010 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego

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

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na lata 2011 – 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

ADWOKAT PRAWNY

Bernadetta Kulisek
mgr Bernadetta Kulisek
(L-267)

Załącznik
do Uchwały Nr 33/10
Zarządu ZGZM
z 09.11.2010 r.

**Zarząd Związku
Gmin Zagłębia Miedziowego**

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

**ZWIĄZKU GMIN
ZAGŁĘBIA MIEDZIOWEGO
NA LATA 2011 - 2015**

Polkowice – listopad 2010 r.

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

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego

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

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011-2015 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 2011 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

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 r.

Załącznik nr 1
do Uchwały nr .../.../....
Zgromadzenia ZGZM
z dnia

Wieloletnia prognoza finansowa Związku Gmin Zagłębia Miedziowego na lata 2011 - 2015

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan III kw. 2010	Przewidywane wykonania 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
1	Dochody ogółem, z tego:	3.642.620,33	5.013.673,95	6.404.160	6.404.160	3.558.130	5.523.492	11.539.545	7.100.127	3.342.500
1a	dochody bieżące	3.642.620,33	5.013.673,95	6.379.160	6.379.160	3.558.130	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
1b	dochody majątkowe	0,00	0,00	25.000	25.000	0	2.223.492	8.239.545	3.800.127	42.500
1c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	1.632.613,95	4.839.934,22	5.409.914	5.409.914	2.786.130	2.540.246	2.591.245	2.634.996	2.656.713
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	479.654,37	1.379.272,91	2.647.391	2.647.391	1.025.094	794.364	818.756	840.439	839.365
2b	związane z funkcjonowaniem JST	214.629,85	255.411,84	256.283	256.283	270.000	275.000	280.000	285.000	290.000
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2e	wydatki bieżące objęte limitem art..226 ust.4 ufp	x	x	x	x	513.000	589.286	610.655	632.724	655.515
3	Środki po wykonaniu wydatków bieżących (poz.1 – poz.2)	2.010.006,38	173.739,73	999.246	999.246	772.000	2.983.246	8.948.300	4.465.131	385.787
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	781.940,28	2.545.584,74	775.930	2.514.979	-	3.388.746	3.148.500	330.083	120.087
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego-przychody	0,00	30.605,27	775.930	775.930	-	240.246	2.818.417	209.995	
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0	0,00	120.000	0	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (poz.3 + poz.4 + poz.5)	2.791.946,66	2.719.324,47	1.775.176	1.775.176	3.480.746	6.371.992	12.096.800	4.795.214	505.874

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan III kw. 2010	Przewidywane wykonania 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
7	Splata i obsługa długu z tego:	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
7a	rozchody z tytułu spłat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielanie pożyczki)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9	Środki do dyspozycji (poz.6- poz.7- poz.8)	2.791.946,66	2.719.324,47	1.775.176	1.775.176	3.480.746	6.371.992	12.096.800	4.795.214	505.874
10	Wydatki majątkowe, w tym:	246.361,92	201.345,00	1.650.176	1.650.176	892.000	3.223.492	11.766.717	4.675.127	67.500
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	x	x	x	x	800.000	3.223.492	11.766.717	4.675.127	67.500
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	2.545.584,74	2.514.979,47	-120.000	-120.000	2.588.746	3.148.500	330.083	120.087	438.374
13	Kwota długu, w tym:	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13a	łącznie kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust.3 sufp	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13b	kwota wyłączeń z art.243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art.170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	x	x							
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	tak								
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem – max 15% z art. 169 sufp								x	x

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan IIIkw. 2010	Przewidywanie wykonania 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] – max 60% z art. 170 sufp								x	x
19	Wydatki bieżące razem (poz.2 + poz.7b)	1.632.613,95	4.839.934,22	5.409.914	5.409.914	2.786.130	2.540.246	2.591.245	2.634.996	2.656.713
20	Wydatki ogółem – bieżące + majątkowe (10+19)	1.878.975,87	5.044.279,22	7.060.090	7.060.090	3.678.130	5.763.738	14.357.962	7.310.123	2.724.213
21	Wynik budżetu (1-20) nadwyżka/deficyt	1.763.644,46	-30.605,27	-655.930	-655.930	-120.000	-240.246	-2.818.417	-209.996	318.287
22	Przychody budżetu (4a+5+11)	44.950,00	374.195,00	775.930	775.930	120.000	240.246	2.818.417	209.996	0
23	Rozchody budżetu (7a+8)	0,00	0,00	120.000	120.000	0	0	0	0	0

Załącznik nr 2
do Uchwały nr .../.../...
Zgromadzenia ZGZM
z dnia

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2015 Związku Gmin Zagłębia Miedziowego

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2011-2015
		od	do							
Przedsięwzięcia ogółem										
- wydatki bieżące				23.534.016	1.313.000	3.812.778	12.377.372	5.307.851	723.015	23.534.016
- wydatki majątkowe				3.001.180	513.000	589.286	610.655	632.724	655.515	3.001.180
1) programy, projekty lub zadania (razem)				23.534.016	1.313.000	3.812.778	12.377.372	5.307.851	723.015	23.534.016
- wydatki bieżące				3.001.180	513.000	589.286	610.655	632.724	655.515	3.001.180
- wydatki majątkowe				20.532.836	800.000	3.223.492	11.766.717	4.675.127	67.500	20.532.836
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)				20.532.836	800.000	3.223.492	11.766.717	4.675.127	67.500	20.532.836
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				20.532.836	800.000	3.223.492	11.766.717	4.675.127	67.500	20.532.836
Budowa subregionalnej sieci IT – Dostęp do szeroko pasmowego Internetu	Związek Gmin Zagłębia Miedziowego	2011	20105	20.532.836	800.000	3.223.492	11.766.717	4.675.127	67.500	20.532.836
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				-	-	-	-	-	-	-
- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-
- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				3.001.180	513.000	589.286	610.655	632.724	655.515	3.001.180
- wydatki bieżące				3.001.180	513.000	589.286	610.655	632.724	655.515	3.001.180
Selektywna zbiórka odpadów – Ochrona środowiska	Związek Gmin Zagłębia Miedziowego	2011	2015	3.001.180	513.000	589.286	610.655	632.724	655.515	3.001.180
- 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 2011 – 2015, tj. okres przedsięwzięcia „Budowa subregionalnej sieci IT na obszarze Związku”, dla którego ustalony okres realizacji, jak i ustalone limity wydatków, to lata 2011-2015.

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 2011 r. dochody z w/w tytułu planuje się w wysokości 3.458.130 zł. Natomiast jako prognozę w latach 2012 – 2015 dochody z tego tytułu przyjmuje się w wysokości 3.300.000 zł dla każdego roku. Należy w tym miejscu zaznaczyć, iż opracowany przez Ministerstwo Ochrony Środowiska projekt zmiany ustawy Prawo geologiczne i górnicze może mieć wpływ na obniżenie poziomu w/w dochodów. Przedmiotowy projekt zakłada zniesienie podatku od nieruchomości od budowli podziemnych oraz obniżenie opłaty eksploatacyjnej należnych gminom górniczym, a tym samym zmniejszenie dochodów Związku.

Ponadto w związku z tym, iż w 2010 roku została złożona i zaakceptowana propozycja Projektu „Budowa subregionalnej sieci IT” w ramach Projektu 2 „Rozwój społeczeństwa informacyjnego na Dolnym Śląsku („Społeczeństwo informacyjne)”, Działanie 2.1 „Infrastruktura społeczeństwa informacyjnego” przewiduje się w latach 2012 – 2015 pozyskanie środków z budżetu UE w łącznej wysokości 14.305.664 zł.

Łącznie szacuje się, iż w latach 2011-2015 Związek zgromadzi dochody w wysokości 31.063.734 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, Mistrzostw lekkoatletycznych,
- 3) gospodarki odpadami – selektywna zbiórka odpadów,
- 4) kultury organizacja imprez kulturalnych oraz przeglądu zespołów folklorystycznych, współ organizacja imprez regionalnych.

Spadek wielkości wydatków bieżących w stosunku do 2011r. wynika z faktu, iż w 2011 r. ze środków Związku sfinansowane zostanie funkcjonowanie punktów przedszkolnych na terenie gmin należących do Związku oraz zakup akcelerometrów.

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 – 10szt rocznie.

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, złożonego i zaakceptowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

Deficyt budżetu w 2011 r. zostanie pokryty przychodami z tytułu spłaty pożyczki przez Gminę Gaworzyce. W kolejnych latach prognozowany deficyt, jak pokazuje WPF, zostanie sfinansowany środkami ze skumulowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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 2011-2015 przewiduje zgromadzić dochody w łącznej wysokości 30.763.734 zł. Prognoza wydatków w tym okresie to kwota 33.834.166 zł, w tym wydatki bieżące to kwota 13.209.330 zł, a wydatki majątkowe 20.624.836 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Gmin
ZAGŁĘBIA MIEZIOWEGO
Emilian Stanczyszyn

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 33/10
Zarządu Związku Gmin Zagłębia Miedziowego
z dnia 9 listopada 2010 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego.

Zgodnie z art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Związku Gmin Zagłębia Miedziowego sporządza projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Związku Gmin Zagłębia Miedziowego.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Związku Gmin
ZAGŁĘBIA MIEDZIOWEGO
Emilian Górczyński