Łużycki Związek Gmin

Uchwała
wieloletniej prognozy finansowej
na lata 2017 -2020

Żagań, grudzień 2016r.

Uchwała Nr IV/XI/3/2016

Zgromadzenia Łużyckiego Związku Gmin

z dnia 13 grudnia 2016 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Łużyckiego Związku Gmin na lata 2017 – 2020.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446 z późniejszymi zmianami.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1870)

Zgromadzenie Łużyckiego Związku Gmin w Żaganiu uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Łużyckiego Związku Gmin na lata 2017 – 2020 obejmującą:

1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2017 – 2020 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Związku i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi.

§ 5. Traci moc Uchwała nr IV/VI/3/2015 z dnia 2 grudnia 2015r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2019.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017r.

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
ŁUŻYCKIEGO ZWIĄZKU GMIN

Danuta Madej

ZGROMADZENIE
ŁUŻYCKIEGO ZWIĄZKU GMIN
ul. Jana Pawła II 15, 68-100 ŻAGAŃ

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IV/XI/3/2016 Zgromadzenia ŁZG

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Plan na III kw. 2016	Przewidywane wykonanie 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
1	**Dochody ogółem, z tego:**	113 644,02	112 517,89	160 426,30	161 400,00	110 447,40	110 180,00	94 400,00	94 300,00
1.1	dochody bieżące w tym:	113 644,02	112 517,89	160 426,30	161 400,00	110 447,40	110,180,00	94 400,00	94 300,00
1.1.1	dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od os. fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od os. Prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	subwencja ogólna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczanych na cele bieżące	113 644,02	112 517,89	160 426,30	161 400,00	110 447,40	110 180,00	94 400,00	94 300,00
1.2	dochody majątkowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tyt. Dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Wydatki ogółem z tego:**	100 724,33	123 206,54	180 630,00	178 370,00	125 828,00	130 000,00	135 000,00	125 000,00
2.1.	Wydatki bieżące w tym:	100 724,33	123 206,54	180 630,00	178 370,00	125 828,00	130 000,00	135 000,00	125 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Wydatki na obsługę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	**Wynik budżetu (1-2)**	12 919,69	-10 688,65	-20 203,70	-16 970,00	-15 380,60	-19 820,00	-40 600,00	-30,700,00
4.	**Przychody budżetu z tego:**	0,00	10 688,65	20 203,70	16 970,00	15 380,60	19 820,00	40 600,00	30 700,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w tym:	0,00	10 688,65	20 203,70	16 970,00	15 380,60	19 820,00	40 600,00	30 700,00
4.1.1	Na pokrycie deficytu budżetu	0,00	10 688,65	20 203,70	16 970,00	15 380,60	19 820,00	40 600,00	30 700,00
4.2	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 uof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	**Rozchody budżetu**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	**Kwota długu**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	łączna kwota wyłączeń określonych w art. 170 ust. 3 ufp oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacja ustawy budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. art. 170 ust. 3 ufp bez wyłączeń określonych w pkt. 6.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. art. 170 ust. 3 ufp uwzględniający wyłączenia określonych w pkt. 6.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	**Kwota zobowiązań wynikająca z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora fin. Publicznych**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ufp**	12 919,69	-10 688,65	-20 203,70	-16 970,00	-15 380,60	-19 820,00	-40 600,00	-30 700,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (1.1-2.1)	12 919,69	-10 688,65	-20 203,70	-16 970,00	-15 380,60	-19 820,00	-40 600,00	-30 700,00

8.2	Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt. 2.1.2	12 919,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów bez uwzględniania zobowiązań związku oraz ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów bez uwzględniania zobowiązań związku po uwzględnieniu wyłączeń na dany rok	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów po uwzględnieniu zobowiązań związku oraz po uwzględnieniu wyłączeń na dany rok	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące , do dochodów budżetu ustalonych dla danego roku	11,37%	-9,50%	-12,59%	-10,51%	-13,93%	-17,99%	-43,01%	-32,56%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-3,57%	-12,01%	-14,84%	-24,98%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-2,88%	-11,31%	-14,14%	-24,98%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku oraz ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	NIE
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku oraz ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	NIE
10.	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11.	**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**	**100 724,33**	**123 206,54**	**180 630,00**	**178 370,00**	**125 828,00**	**130 000,00**	**135 000,00**	**125 000,00**
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	79 494,87	84 979,55	88 550,00	87 000,00	91 600,00	93 000,00	94 000,00	95 000,00

11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem JST	21 229,46	38 226,99	92 080,00	91 370,00	34 228,00	37 000,00	41 000,00	30 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	**Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13.	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/XI/3/2016 Zgromadzenia ŁZG

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Łużyckiego Związku Gmin na lata 2017-2020.

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowano w oparciu o zadania do jakich Łużycki Związek Gmin jest zobowiązany zgodnie ze Statutem.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dochody ŁZG pochodzą ze składek gmin członkowskich uchwalanych corocznie przez Zgromadzenie. Na poszczególne lata objęte "Prognozą" przyjęto następującą wysokość składki od 1 mieszkańca gminy:

2014 rok - 0,70 zł;
2015 rok - 0,70 zł;
2016 rok – 0,70 zł.
2017 rok – 0,70 zł.
2018 rok – 0,70zł.
2019 rok – 0,60zł.
2020 rok - 0,60zł

Ilość mieszkańców w poszczególnych gminach ustalono na 2017 rok wg danych statystycznych na dzień 31 grudnia 2015 r. opublikowanych przez GUS. Liczba ta jest podstawą do naliczania subwencji ogólnej dla gmin i taką zasadę przyjęto w Związku do naliczania składek członkowskich.

Według tychże danych liczba ludności w gminach będących członkami Związku na dzień 31.12.2015r. ogółem wyniosła 157 782 osób. Analizując trzy poprzednie lata stwierdzić trzeba, że od roku 2012 liczba ta maleje. W 2012 roku 159 809 osób, w 2013 roku liczba ta wynosiła 159 243, a w 2014r. wynosiła 155 969 osób. Do wyliczeń na lata 2017 i dalsze przyjęto więc średni spadek liczby ludności około 200 osób rocznie.
Nie przewiduje się dochodów majątkowych.

2. Prognoza wydatków.

Wydatki zostały oszacowane w oparciu o bieżące wydatki sztywne oraz podpisane umowy związane z funkcjonowaniem biura Związku.
W stosunku do umów o pracę przewiduje się utrzymanie zatrudnienia w wielkości 2 etatów zakładając 1% wzrost wynagrodzeń. Pochodne od wynagrodzeń wyliczone wg dotychczas obowiązujących wskaźników.
Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem biura Związku corocznie zwiększono o prognozowane wskaźniki wzrostu cen tj. około 3 %.
Nie przewiduje się wydatków majątkowych.

3. Prognoza deficytu budżetu.

W kolejnych latach objętych WPF zakłada się deficyt budżetu. Pokryty on zostanie nadwyżką wypracowaną w latach poprzednich, tj.
do końca 2014 roku – w kwocie 134 159,20zł,
do końca 2015 roku – w kwocie123 470,55,
przewidywane wykonanie deficytu za 2016 to kwota 16.970,00 zł.
Razem nadwyżka do wykorzystania na lata następne: 106.500,55 zł.
Przewiduje się wykorzystanie nadwyżki w całości do końca 2020 roku.

4. Zadłużenie.

Ponieważ prognozowany deficyt budżetu w poszczególnych latach WPF pokryty zostanie w pełni nadwyżką z lat poprzednich, zadłużenie nie wystąpi.