

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/2021 Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry z dnia 22 grudnia 2021 r.

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						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 przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									ze sprzedaży majątku ^x	1.2.1	
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
2022	14 337 242,00	14 337 242,00	0,00	0,00	0,00	2 210 920,00	12 126 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 755 302,00	12 755 302,00	0,00	0,00	0,00	566 300,00	12 189 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	12 755 302,00	12 755 302,00	0,00	0,00	0,00	416 300,00	12 339 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	12 755 302,00	12 755 302,00	0,00	0,00	0,00	416 300,00	12 339 002,00	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”, walcenia 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.

z tego:														
w tym:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:				w tym:		w tym:	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	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					
2022	14 337 242,00	12 755 302,00	1 543 127,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 940,00	1 581 940,00	0,00	0,00
2023	12 755 302,00	12 755 302,00	1 543 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	12 755 302,00	12 755 302,00	1 543 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	12 755 302,00	12 755 302,00	1 543 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Wyszczególnienie	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
		z tego:							
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				Kwota długu x		
						z tego:						
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		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 940,00	1 581 940,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		

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.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Związku Gmin Dolnej Odry na lata 2022 - 2025

A) Rok 2022

1. Dotyczy dochodów roku 2022

Objaśnienia:

Dochody pochodzić będą ze:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku: 2 210 920,00 zł,

Lp.	Gmina	Liczba mieszkańców GUS na 31.12.2020 r.	Składka członkowska 10,00 zł na 2022 r. + składka odroczone	składka członkowska planowana budowa PSZOK 38,00 zł	Składka członkowska razem
1	Banie	6253	122 530,00	237 614,00	360 144,00
2	Bielice	3142	61 420,00	119 396,00	180 816,00
3	Boleszkowice		13 311,00	0,00	13 311,00
4	Cedynia	4168	81 680,00	158 384,00	240 064,00
5	Dolice	7700	77 000,00	292 600,00	369 600,00
6	Lipiany	5794	57 940,00	220 172,00	278 112,00
7	Marianowo	3089	60 259,00	117 382,00	177 641,00
8	Moryń	4244	82 440,00	161 272,00	243 712,00
9	Stare Czarnowo	3797	37 970,00	144 286,00	182 256,00
10	Warnice	3443	34 430,00	130 834,00	165 264,00
	Razem	41630	628 980,00	1 581 940,00	2 210 920,00

- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 50 000,00 zł,

- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości: 12 051 322,00 zł,

- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 25 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 14 337 242,00 zł

2. Dotyczy wydatków roku 2022

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 543 127,00 zł.,

- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 11 199 075,00 zł,

- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 3 100,00
- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego: 10 000,00 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie: 1 581 940,00 zł.

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 14 337 242,00 zł

3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2022

Objaśnienia:

Nie dotyczy

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2022

Objaśnienia:

Nie dotyczy

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2022

Objaśnienia:

Nie dotyczy

6. Dotyczy przychodów roku 2022

Objaśnienia:

Nie dotyczy

7. Dotyczy rozchodów roku 2022

Objaśnienia:

Nie dotyczy

8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2022

Objaśnienia:

Spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych, z wyjaśnieniem:

8.4. oraz 8.4.1- informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń - nie dotyczy.

Związek Gmin Dolnej Odry na koniec 2019 roku wypracował nadwyżkę z lat ubiegłych na kwotę 2 552 998,97 zł. Zgromadzenie Związku Gmin Dolnej Odry od 1 stycznia 2020 wprowadziło nową metodę naliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i ustaliło stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, według szacunków, na poziomie pozwalającym zbilansować dochody i wydatki budżetu, przy jednoczesnym uwzględnieniu nadwyżki z lat poprzednich. W wyniku tak zaplanowanego budżetu, w 2020 roku wydatki bieżące stanowiły kwotę wyższą od dochodów własnych, co zostało pokryte nadwyżką z lat ubiegłych. Nadto wyjaśniam, że Związek Gmin Dolnej Odry nie zaciągał kredytów, ani pożyczek, nie emitował papierów wartościowych, nie wykazuje zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, jak również nie udzielał poręczeń oraz gwarancji, wobec czego nie wykazywał oraz nie planuje:

1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,

2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,

3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,

4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji.

Wobec powyższego należy uznać, że Związku Gmin Dolnej Odry nie dotyczy wymóg spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń.

9. Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań z udziałem środków na 2022 rok

Objaśnienia:

Nie dotyczy

10. Dotyczy informacji uzupełniających kategoriach finansowych w roku 2022

Objaśnienia:

Nie dotyczy

B) Rok 2023

1. Dotyczy dochodów roku 2023

Objaśnienia:

Dochody pochodzić będą ze:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku, oraz ze składek członkowskich odroczonych 566 300,00 zł;
- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 50 000,00 zł,
- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości 12 114 002,00 zł,
- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 25 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 12 755 302,00 zł

2. Dotyczy wydatków roku 2023

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 543 127,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 11 209 075,00 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 3 100,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 12 755 302,00 zł

3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2023

Objaśnienia:

Nie dotyczy

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2023

Objaśnienia:

Nie dotyczy

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2023

Objaśnienia:

Nie dotyczy

6. Dotyczy przychodów roku 2023

Objaśnienia:

Nie dotyczy

7. Dotyczy rozchodów roku 2023

Objaśnienia:

Nie dotyczy

8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2023

Objaśnienia:

Spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych

9. Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań z udziałem środków na 2023 rok

Objaśnienia:

Nie dotyczy

10. Dotyczy informacji uzupełniających kategoriach finansowych w roku 2023

Objaśnienia:

Nie dotyczy

C) Rok 2024

1. Dotyczy dochodów roku 2024

Objaśnienia:

Dochody pochodzą z:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku 416 300,00 zł,
- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 50 000,00 zł,
- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości 12 259 002,00 zł,
- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 30 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 12 755 302,00 zł

2. Dotyczy wydatków roku 2024

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 543 127,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 11 209 075,00 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 3 100,00 zł

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 12 755 302,00 zł

3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2024

Objaśnienia:

Nie dotyczy

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2024

Objaśnienia:

Nie dotyczy

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2024

Objaśnienia:

Nie dotyczy

6. Dotyczy przychodów roku 2024

Objaśnienia:

Nie dotyczy

7. Dotyczy rozchodów roku 2024

Objaśnienia:

Nie dotyczy

8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2024

Objaśnienia:

Spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych

9. Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań z udziałem środków na 2024 rok

Objaśnienia:

Nie dotyczy

10. Dotyczy informacji uzupełniających kategoriach finansowych w roku 2024

Objaśnienia:

Nie dotyczy

D) Rok 2025

1. Dotyczy dochodów roku 2025

Objaśnienia:

Dochody pochodzić będą ze:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku: 416 300,00 zł,
- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 50 000,00 zł,
- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości: 12 259 002,00 zł,
- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 30 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 12 755 302,00 zł

2.Dotyczy wydatków roku 2025

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 543 127,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 11 209 075,00 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 3 100,00 zł

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 12 755 302,00 zł

3.Dotyczy wyniku budżetu roku 2025

Objaśnienia:

Nie dotyczy

4.Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2025

Objaśnienia:

Nie dotyczy

5.Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2025

Objaśnienia:

Nie dotyczy

6.Dotyczy przychodów roku 2025

Objaśnienia:

Nie dotyczy

7.Dotyczy rozchodów roku 2025

Objaśnienia:

Nie dotyczy

8.Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2025

Objaśnienia:

Spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych

9. Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań z udziałem środków na 2025 rok

Objaśnienia:

Nie dotyczy

10. Dotyczy informacji uzupełniających kategoriach finansowych w roku 2025

Objaśnienia:

Nie dotyczy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

