

załącznik Nr 2
do uchwały Nr/2022
Zgromadzenia Związku Gmin Dolnej Odry
z dnia grudnia 2022 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Związku Gmin Dolnej Odry na lata 2023 - 2026

A) Rok 2023

1. Dotyczy dochodów roku 2023

Objaśnienia:

Dochody pochodzą z:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku: 524 830,00 zł,

Lp.	Gmina	Liczba mieszkańców GUS na 31.12.2021 r.	Składka członkowska 10,00 zł na 2023 r. + składka odroczone
1	Banie	6165	121 650,00
2	Bielice	3118	31 180,00
3	Boleszkowice		13 400,00
4	Cedynia	4143	41 430,00
5	Dolice	7605	76 050,00
6	Lipiany	5710	57 100,00
7	Marianowo	3032	30 320,00
8	Moryń	4198	81 980,00
9	Stare Czarowo	3783	37 830,00
10	Warnice	3389	33 890,00
	Razem	41143	524 830,00

- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200 000,00 zł,

- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości: 13 897 051,00 zł,

- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 50 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 14 671 881,00 zł

2. Dotyczy wydatków roku 2023

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 754 320,00 zł.,

- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 12 902 061,00 zł,

- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 5 500,00
- obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego: 10 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 14 671 881,00 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, z wyjaśnieniem:

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 2023 rok

Objaśnienia:

Nie dotyczy

10. Dotyczy informacji uzupełniających kategoriach finansowych w roku 2023

Objaśnienia:

Nie dotyczy

B) Rok 2024

1. Dotyczy dochodów roku 2024

Objaśnienia:

Dochody pochodzić będą ze:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku, oraz ze składek członkowskich odroczonych 524 830,00 zł;
- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200 000,00 zł,
- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości 13 897 051,00 zł,
- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 50 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 14 671 881,00 zł

2. Dotyczy wydatków roku 2024

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 780 320,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 12 886 061,00 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 5 500,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 14 671 881,00 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:

Nie dotyczy

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

C) Rok 2025

1. Dotyczy dochodów roku 2025

Objaśnienia:

Dochody pochodzić będą z:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku 524 830,00 zł,
- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200 000,00 zł,
- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości 14 897 051,00 zł,
- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 50 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 15 671 881,00 zł

2. Dotyczy wydatków roku 2025

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 780 320,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 13 886 061,00 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 5 500,00 zł

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 15 671 881,00 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

D) Rok 2026

1. Dotyczy dochodów roku 2026

Objaśnienia:

Dochody pochodzić będą ze:

- ze składek członkowskich Gmin członków Związku: 524 830,00 zł,
- wpłaty tytułem z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200 000,00 zł,
- z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wnoszonych przez mieszkańców na rzecz Związku w wysokości: 14 897 051,00 zł,
- wpłaty z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 50 000,00 zł,

OGÓŁEM KWOTA DOCHODÓW: 15 671 881,00 zł

2.Dotyczy wydatków roku 2026

Objaśnienia:

Wydatki dotyczą:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie: 1 780 320,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem związku i działalnością statutową w kwocie: 13 886 061,00 zł,
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie: 5 500,00 zł

OGÓŁEM KWOTA WYDATKÓW: 15 671 881,00 zł

3.Dotyczy wyniku budżetu roku 2026

Objaśnienia:

Nie dotyczy

4.Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2026

Objaśnienia:

Nie dotyczy

5.Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2026

Objaśnienia:

Nie dotyczy

6.Dotyczy przychodów roku 2026

Objaśnienia:

Nie dotyczy

7.Dotyczy rozchodów roku 2026

Objaśnienia:

Nie dotyczy

8.Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2026

Objaśnienia:

Spełnia wymogi ustawy o finansach publicznych, z wyjaśnieniem:

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 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 2026 rok

Objaśnienia:

Nie dotyczy

10. Dotyczy informacji uzupełniających kategoriach finansowych w roku 2026

Objaśnienia:

Nie dotyczy