

Uchwała Nr 52/18
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 15 listopada 2018 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2019 – 2022

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwala, co następuje:

§1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022 w formie projektu uchwały Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§2. Uchwałę przedkłada się Zgromadzeniu Związku Komunalnego Biebrza i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, w terminach i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z-ca Przewodniczącego Zarządu
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Jan Joka

Przewodniczący Zarządu
ZWIĄZKU KOMUNALNEGO BIEBRZA

Andrzej Liświnko

Wierqinew Lewwauks
Donald Gromacki

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 52/18
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 15 listopada 2018r.

PROJEKT

Uchwała Nr Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia.....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2019 – 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Komunalnego Biebrza na lata 2019 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasniania przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Komunalnego Biebrza.

§ 4. Traci moc uchwała Nr VIII/38/17 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 27 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2018 – 2021.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:							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	Podatki i opłaty 3)	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	466 720,58	466 720,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 867,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	291 827,06	291 827,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 781,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	288 170,00	274 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 170,00	14 000,00	0,00	14 000,00	
Wykonanie 2018	288 170,60	274 170,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 170,60	14 000,00	0,00	14 000,00	
2019	363 518,00	363 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	908 796,00	908 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	908 796,00	908 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	908 796,00	908 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 653 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:										
w tym:										Wydaki majątkowe x
w tym:										
w tym:										
w tym:										
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	299 912,41	299 912,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	381 728,73	320 843,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 885,00
Plan 3 kw. 2018	556 958,00	491 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 660,00
Wykonanie 2018	551 130,90	485 470,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 660,00
2019	363 518,00	363 518,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	908 796,00	367 154,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	541 642,00
2021	908 796,00	370 826,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	537 970,00
2022	908 796,00	374 535,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	534 261,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
Wykonanie 2016	166 808,17	287 241,96	287 241,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-89 901,67	454 050,13	454 050,13	89 901,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-268 788,00	268 788,00	268 788,00	268 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-262 960,30	262 960,30	262 960,30	262 960,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych pożyczek i wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 808,17	454 050,13
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 016,67	425 033,46
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-217 128,00	51 660,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-211 300,30	51 660,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 642,00	541 642,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537 970,00	537 970,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534 261,00	534 261,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczący lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu opłaty o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąty rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąty rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	35,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-9,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-75,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	-73,32%	x	x	x	x
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-16,52%	-15,84%	NIE	NIE
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	59,60%	-28,43%	-27,75%	NIE	NIE
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	59,20%	-5,25%	-4,57%	NIE	NIE
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	58,79%	39,60%	39,60%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmanie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie przeznaczonej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na: Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	233 242,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	233 707,59	0,00	0,00	0,00	0,00	60 885,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	276 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	274 968,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	255 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	257 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 642,00	0,00	
2021	0,00	0,00	260 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537 970,00	0,00	
2022	0,00	0,00	262 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534 261,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W poszczególnych pozycjach wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).
12) W poszczególnych pozycjach wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych na ostatnim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W poszczególnych pozycjach wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskownościowego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącym takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

¹ Informacja o spełnieniu warunków stałej wykwalifikacji zawartych w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu uszeregowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń zostanie automodycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów i oddanej podlega Ministerstwu Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (DZ.U. z 2015 r., poz. 52). Automodycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego są także pozycji 9.3-9.6 i 7, w szczególności także pozycji 9.3-9.6 i 7, z załącznika nr 16.

[illegible]

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2
do projektu Uchwały Nr
Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza
z dniar.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2022 Związku Komunalnego Biebrza

Dochody

Założono jedno źródło dochodów - składki członkowskie od gmin należących do Związku Komunalnego Biebrza.

Na rok 2019 przyjęto składkę podstawową w wysokości 2,40zł zgodnie z wytycznymi zawartymi w Uchwale Nr 48/18 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 28 września 2018 roku

Na kolejne lata założono składkę podstawową w wysokości:

- 2020 rok – 6zł od 1 mieszkańca,
- 2021 rok – 6zł od 1 mieszkańca,
- 2022 rok – 6zł od 1 mieszkańca.

W związku z trudnością w przewidywaniu kształtowania się liczby ludności gmin należących do Związku w poszczególnych latach, przyjmuje się na potrzeby wyliczenia składki podstawowej w latach 2019-2022 stan ludności stanowiący podstawę do wyliczenia składki na 2019 rok.

Wydatki

Poziom wydatków ogółem w 2019 roku jest niższy od przewidywanego wykonania na 2018 rok o kwotę 187.612,90zł.

Wydatki bieżące w 2019 roku są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2018 roku o kwotę 121.952,90zł. Wydatki majątkowe w 2019 roku nie są planowane.

Wzrost wydatków bieżących w latach 2020 – 2022 zaplanowano na poziomie 1% rocznie. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem (umowy o pracę, umowy zlecenia i o dzieło) –przyjmuje się wzrost poziomu wydatków z tego tytułu na lata 2020-2022 w wysokości 1% rocznie.

Zaplanowane wydatki bieżące i majątkowe na lata 2020 – 2022 obejmują realizację wydatków i inwestycji rocznych. Z tego powodu nie dołącza się do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazu przedsięwzięć wieloletnich.

Projekt związany z zakupem pojemników na odpady dla gmin należących do Związku Komunalnego Biebrza planowany do realizacji na lata 2019 – 2020 z uwagi na nieotrzymanie dofinansowania ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 – 2020 nie jest ujęty w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem”.

W roku 2019 i w latach kolejnych planowany jest budżet zrównoważony.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy.

Nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi na lata 2019 – 2022 kształtuje się na poziomie 0zł w 2019 roku, 541.642zł w 2020 roku oraz 537.970zł w 2021 i 534.261zł w 2022 roku.

Przychody.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową (2019 – 2022) przychody nie są planowane.

Rozchody.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową (2019 – 2022) rozchody nie są planowane.

Kwota długu

Kwota długu wynosi 0zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

Wskaźniki spłaty zobowiązań nie mają zastosowania z uwagi na fakt, że Związek nie posiada żadnego zadłużenia.

Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp

W roku 2022 wskaźnik zadłużenia będzie spełniony. W latach 2019-2021 wskaźniki zadłużenia nie są spełnione, jednakże nie mają one zastosowania z uwagi na fakt, że Związek nie posiada żadnego zadłużenia.

Informacje końcowe

Dane wykazane w Załączniku Nr 1, a dotyczące roku 2016 i 2017 są zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS za IV kwartał 2016 i 2017 roku (kolumna wykonanie).

Dane dotyczące 2018 roku (Plan 3 kw. 2018 są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu RB-NDS za III kwartał 2018 roku (kolumna plan).