

Uchwała Nr 38/17
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2018 – 2021

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 73a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), Zarząd Związku Komunalnego Biebrza uchwała, co następuje:

§1. Ustala się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021 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 Liściński

Mieczysław Gontowicz

Ronald Grona

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 38/17
Zarządu Związku Komunalnego Biebrza
z dnia 14 listopada 2017 roku

PROJEKT

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

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2018 – 2021

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 2017 r. poz. 1875) 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 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Komunalnego Biebrza na lata 2018 – 2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Komunalnego Biebrza.
- § 4. Traci moc uchwała Nr V/26/17 Zgromadzenia Związku Komunalnego Biebrza z dnia 31 stycznia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Komunalnego Biebrza na lata 2017 – 2020.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólniej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						w tym:	z tytułu nieruchomości					
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 2015	584 098,16	584 098,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584 098,16	0,00	0,00	0,00	
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		
Plan 3 kw. 2017	291 782,00	291 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 782,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	291 810,95	291 810,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 781,50	0,00	0,00		
2018	404 170,00	274 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 170,00	130 000,00	0,00		
2019	913 902,00	913 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 902,00	0,00	0,00		
2020	913 902,00	913 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 902,00	0,00	0,00		
2021	913 902,00	913 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 902,00	0,00	0,00		

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przekształcone w kolumnach, a kolumny w wierszach.
 2) Kolumny z art. 227 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 669 z późn. zmianami) dane jstane, w tabeli prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza trzyletni okres prognozy, w tym również dla lat z tabeli prognozy.
 3) W pozycji wykaże się koszty wyczerpania środków i opłat podlegających amortyzacji wyliczonego, a nie tylko podatków i opłat ibialnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2
							w tym:		
							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 zaciągniętych na wkład krajowy x	
Wykonanie 2015	657 572,83	358 072,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 500,00	
Wykonanie 2016	299 912,41	299 912,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	537 314,00	407 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	
Wykonanie 2017	497 595,94	385 050,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 545,00	
2018	525 858,00	395 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	
2019	913 902,00	399 817,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	514 085,00	
2020	913 902,00	403 816,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	510 086,00	
2021	913 902,00	407 855,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	506 047,00	

4) W przyciśniętej wykładce się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Lp	3	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
				w tym:	w tym:						
Wykonanie 2015	-73 474,67	360 716,63	360 716,63	73 474,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	166 808,17	287 241,96	287 241,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-245 532,00	245 532,00	245 532,00	245 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-205 784,99	205 784,99	205 784,99	205 784,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-121 688,00	121 688,00	121 688,00	121 688,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00

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

Lp	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			z tego:							8.1	8.2
			5.1.1	5.1.2	5.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 025,33	586 741,96	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 808,17	454 050,13	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-115 532,00	130 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93 239,99	112 545,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-121 688,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 085,00	514 085,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 086,00	510 086,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 047,00	506 047,00	

6) W pozycji wykażcie się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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 otrzymane w przeszłości, dotyczy w szczególności powiększenie 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, dotyczy 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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustaleny dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 245 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie pierwszego roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	0,00%	0,00	0,00%	38,70%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	0,00%	0,00%	0,00%	35,74%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	0,00%	0,00%	0,00%	-39,60%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	0,00%	0,00%	-31,95%	X	X	X	X
2018	0,00%	0,00%	0,00%	-30,11%	11,61%	14,16%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00%	56,25%	-11,32%	-8,77%	NIE	NIE
2020	0,00%	0,00%	0,00%	55,81%	-4,49%	-1,94%	NIE	NIE
2021	0,00%	0,00%	0,00%	55,37%	27,32%	27,32%	TAK	TAK

9) W pozycji wyklazuje się w szczególności wyliczenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyliczenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyliczenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej - 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Szkaty 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				
10	10,1	11,1	11,2	11,3	11,3,1	11,3,2	11,4	11,5	11,8		
Wykonanie 2015	0,00	239 974,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	233 242,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	246 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	232 810,37	0,00	0,00	0,00	0,00	112 545,00	0,00	0,00		
2018	0,00	244 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00		
2019	0,00	246 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 085,00	0,00		
2020	0,00	249 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 086,00	0,00		
2021	0,00	251 926,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 047,00	0,00		

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż szkaty, kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach źródeł własnych klasyfikowanych w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	12.1			12.2			12.3			12.3.1			12.3.2
	w tym:			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			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyłączone z zawartych umów			
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 2015	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00
Plan 3 kw. 2017	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
2018	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
2020	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

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 wyłączenia z zawartych umów z podmiotami 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 tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 tym:	
	Wykonanie 2015	Wykonanie 2016				Wykonanie 2017	Wykonanie 2018		Wykonanie 2019	Wykonanie 2020		Wykonanie 2021	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Plan 3 kw. 2017	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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których podmiot finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskownego udziału odliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
	w t/m:	
Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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		
12.8	12.8.1	13.1
Wykonanie 2015	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00
2018	0,00	0,00
2019	0,00	0,00
2020	0,00	0,00
2021	0,00	0,00
		13.2
		13.3
		13.4
		13.5
		13.6
		13.7

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:		Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 X	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
2018	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
2020	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

* Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
 X - pozycja oznaczona symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykraczają z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyliczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego obsługujące obliczanie przychodów.
 17) Pozycje sekcji 16 wyrażają wyłącznie jednostki obsługujące procedurę wyliczającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2021 Związku Komunalnego Biebrza

Dochody

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

Na rok 2018 przyjęto składkę podstawową w wysokości 1,80zł oraz dodatkową składkę inwestycyjną w łącznej kwocie 130.000zł, zgodnie z wytycznymi zawartymi w Uchwale Nr 35/17 Zarządu Związku Komunalnego Biebrza z dnia 25 września 2017 roku

Na kolejne lata założono składkę podstawową w wysokości:

- 2019 rok – 6zł od 1 mieszkańca,
- 2020 rok – 6zł od 1 mieszkańca,
- 2021 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 2019-2021 stan ludności stanowiący podstawę do wyliczenia składki na 2018 rok.

Wydatki

Poziom wydatków ogółem w 2018 roku jest wyższy od przewidywanego wykonania na 2018 rok o kwotę 112.359,05zł.

Wydatki bieżące w 2018 roku są wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2017 roku o kwotę 10.807,06zł. Wydatki majątkowe w 2018 roku wzrastają w stosunku do przewidywanego wykonania 2017 roku o kwotę 17.455,00zł.

Wzrost wydatków bieżących w latach 2019 – 2021 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 2019-2021 w wysokości 1% rocznie.

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

Wynik budżetu

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

W roku 2018 planowany jest deficyt w kwocie 121.688zł pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Na lata 2019 – 2021 planowany jest budżet zrównoważony.

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

Nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi na lata 2018 – 2021 kształtuje się na poziomie 0zł w 2018 roku (po uwzględnieniu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych), 514.085zł w 2019 roku oraz 510.086zł w 2020 i 506.047zł w 2021 roku.

Przychody.

Związek Komunalny Biebrza planuje na 2018 rok przychody w wysokości 121.688zł pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. W kolejnych latach (2019 – 2021) przychody nie są planowane.

Rozchody.

Związek Komunalny Biebrza w okresie 2018-2021 nie planuje żadnych rozchodów.

Kwota długu

Kwota długu wynosi 0zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

Związek nie posiada żadnego zadłużenia.

Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp

W roku 2018 i 2021 wskaźnik zadłużenia jest spełniony. W latach 2019 i 2020 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 2015 i 2016 są zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS za IV kwartał 2015 i 2016 roku (kolumna wykonanie).

Dane dotyczące 2017 roku (Plan 3 kw. 2017 są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu RB-NDS za III kwartał 2017 roku (kolumna plan).