

Uchwała Nr II/7/2011
Zgromadzenia Związku Międzygminnego Nida 2000
z dnia 18 lutego 2011 roku

***w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Międzygminnego
NIDA 2000 na lata 2011-2014***

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Zgromadzenie Związku uchwała co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Międzygminnego NIDA 2000 na lata 2011-2014 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące budżetu Związku w tym wydatki:
 - na obsługę długu,
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - związane z funkcjonowaniem Związku,
 - na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- 2) dochody i wydatki majątkowe;
- 3) wynik budżetu Związku;
- 4) przeznaczenie nadwyżki;
- 5) rozchody budżetu Związku;

- 6) kwotę długu Związku, w tym relację o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 7) objaśnienia przyjętych wartości z pkt 1-6 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Związku zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Związku do zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 3

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2014

Związku Międzygminnego NIDA 2000

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011-2014 Związku Międzygminnego NIDA 2000 w Starym Korczynie przyjęto następujące wartości.

Dane dotyczące roku 2008 wprowadzono w wysokości równej wykonaniu dochodów i wydatków w tym roku.

W identyczny sposób wprowadzono kwoty dotyczące roku 2009.

W kolumnie plan 3 kwartał 2010 wprowadzono wartości do wysokości planu na dzień 30 września 2010 roku.

Przewidywane wykonanie w roku 2010 wprowadzono w wysokości równej wykonaniu na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Dane dotyczące roku 2011 przyjęto na podstawie planowanych dochodów i wydatków na rok 2011 w następujących wysokościach:

a/ dochody bieżące - 4 854 100,25 zł.

b/ wydatki bieżące - 1 389 000,00 zł. w tym:

- na obsługę długu 50 000,00 zł.

- na wynagrodzenie i składki od nich naliczane 325 700,00 zł.

- związane z funkcjonowaniem Związku 1 013 300,00 zł.

c/ dochody majątkowe - 12 082 016,63 zł.

d/ wydatki majątkowe – 19 012 595,95 zł.

e/ deficyt budżetu Związku w kwocie 3 465 479,07 zł. który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków

f/ przychody - 3 797 079,07 zł.

g/ rozchody – 331 600,00 zł.

h/ kwota długu – 1 409 393,13 zł.

W zakresie prognozy na 2012 rok uwzględniono:

a/ dochody bieżące – 1 647 600,00 zł.

b/ wydatki bieżące - 1 316 000,00 zł. w tym:

- na obsługę długu 40 000,00 zł.

- na wynagrodzenie i składki od nich naliczane 366 000,00 zł.

- związane z funkcjonowaniem Związku 910 000,00 zł.

c/ dochody majątkowe – 163 493,41 zł.

d/ wydatki majątkowe – 163 493,41 zł.

e/ nadwyżkę budżetu w wysokości 331 600,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczki

f/ rozchody – 331 600,00 zł.

g/ kwota długu – 1 077 793,30 zł.

Podstawy przyjęcia wyżej wymienionych kwot były następujące.

Zgodnie z zapisem Statutu zadaniem Związku jest doprowadzenie wody do Gmin zrzeszonych w Związku. W tym celu Związek w chwili obecnej realizuje dwie inwestycje mające na celu rozbudowę wodociągu. Całkowite zakończenie realizacji pierwszej inwestycji pn. Rozbudowa wodociągu tranzytowego NIDA 2000 planowane jest w roku 2011. Druga inwestycja pn. Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej na terenie Związków Międzygminnych Nidzica i NIDA 2000 jest realizowana wspólnie ze Związkiem Międzygminnym Nidzica z Kazimierzy Wielkiej (beneficjentem jest Związek Międzygminny Nidzica natomiast Związek Międzygminny NIDA 2000 jest podmiotem upoważnionym). Realizacja całego projektu zaplanowana jest na lata 2010-2014. Związek Międzygminny NIDA 2000 realizuje kontrakt pn. Budowa sieci wodociągowej na terenie Aglomeracji Koszyce i Szczurowa. Wszystkie roboty budowlano-montażowe dotyczące tego kontraktu mają być wykonane w roku 2011. W kolejnych latach Związek ma ponosić wydatki tylko na koszty wspólne związane z realizacją całego projektu czyli między innymi koszty promocji, koszty wdrażania i zarządzanie projektem, nadzór autorski. Powyższy fakt umożliwi w sposób techniczny większy odbiór wody ze Stacji w Starym Korczynie, a co za tym idzie pozwoli na uzyskanie dużo większych dochodów z tytułu sprzedaży wody. Warto bowiem zauważyć,

że w chwili obecnej tylko dwie Gminy będące członkami Związku zaopatrują swoich mieszkańców w wodę zakupioną od Związku. Po zakończeniu inwestycji będzie po części i stopniowo możliwy odbiór wody przez wszystkich członków Związku.

Powyższy fakt wpłynął na zaplanowanie z tytułu sprzedaży wody kwoty 800 000,00 zł., czynszów za dzierżawę gruntów 5 000,00 zł. oraz składek członkowskich przeznaczonych na spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Kielcach i na bieżącą działalność Biura Związku.

Wartość wydatków bieżących w tym na wynagrodzenia przyjęto na podstawie wysokości wynagrodzeń zaplanowanych na 2011 rok. Przewidziano wzrost wynagrodzeń o 3% oraz doliczono wartość wynagrodzenia rocznego dla dodatkowego pracownika ponieważ większy rozbiór wody ze Stacji spowoduje konieczność utworzenia etetu.

Wartość wydatków na obsługę długu wynika z karty planowanego rozliczenia pożyczki.

W zakresie wydatków związanych z funkcjonowaniem Związku uwzględniono wzrost kosztów o około 35% w stosunku do roku 2011. Spowodowane jest to zwiększeniem rozbioru wody ze Stacji, co spowoduje większe koszty na przykład za zakup energii elektrycznej, koagulantu, podchlorynu sodu, materiałów i wyposażenia oraz niektórych usług. Uwzględniono również wzrost cen materiałów i usług. Mimo iż zaplanowano wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem Związku kwota wydatków w 2012 roku jest niższa niż w roku 2011 gdyż w 2011 roku zaplanowana jest wymiana złóż w części filtrów piaskowych i węglowych na Stacji Uzdantniania Wody (wydatek jednorazowy w przeciągu kilku lat) co stanowić będzie koszt około 350 000,00 zł.

Dochody majątkowe stanowić będą składki Gmin członków związku na realizację inwestycji realizowanej z Funduszu Spójności w porozumieniu ze Związkiem Międzygminnym Nidzica.

Wydatki majątkowe obejmować będą koszty wspólne związane z realizacją tegoż projektu, między innymi koszty promocji, nadzór autorski, koszty zarządzania i wdrażania projektu.

Nadwyżkę budżetu w kwocie 331 600,00 zł. zaplanowano przeznaczyć na spłatę rat pożyczki. W 2012 roku stan zadłużenia wynosić będzie 1 077 793,30 zł.

W zakresie prognozy na 2013 rok uwzględniono:

a/ dochody bieżące – 1 963 379,17 zł.

b/ wydatki bieżące - 1 383 000,00 zł. w tym:

- na obsługę długu 26 000,00 zł.

- na wynagrodzenie i składki od nich naliczane 407 000,00 zł.

- związane z funkcjonowaniem Związku 950 000,00 zł.

c/ dochody majątkowe – 370 490,61 zł.

d/ wydatki majątkowe – 370 490,61 zł.

e/ nadwyżkę budżetu w wysokości 580 379,17 zł. z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczki

f/ rozchody – 580 379,17 zł.

g/ kwota długu – 497 413,96 zł.

Podstawy przyjęcia wyżej wymienionych kwot były następujące.

W dochodach bieżących zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży wody w wysokości porównywalnej do roku poprzedniego z uwzględnieniem około 3% wskaźnika wynikającego ze zwiększenia rozbioru oraz wzrostu ceny. Podobnie jak w poprzednich latach uwzględniono dochody z tytułu czynszów oraz składkę członkowską Gmin.

Wartość wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano na podstawie planu z poprzedniego roku, doliczając koszty zatrudnienia dodatkowego pracownika. Wydatki związane z funkcjonowaniem Związku przyjęto również z uwzględnieniem 3% wskaźnika wzrostu.

Na obsługę długu przeznaczono kwotę 26 000,00 zł. na pokrycie odsetek od pożyczki.

Dochody majątkowe stanowiąc będą tak jak w poprzednim roku składki Gmin będących członkami Związku na pokrycie wydatków majątkowych (ta sama wartość) związanych z realizacją inwestycji pn. Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej na terenie Związków Międzygminnych Nidzica i NIDA 2000.

Nadwyżkę budżetu w wysokości 580 379,17 zł. zaplanowano przeznaczyć na spłatę rat pożyczki z WFOŚiGW.

Kwota pożyczki pozostała do spłaty na koniec 2013 wynosić będzie 497 413,96 zł.

W zakresie prognozy na 2014 rok uwzględniono:

a/ dochody bieżące – 2 381 413,96 zł.

b/ wydatki bieżące – 1 884 000,00 zł. w tym:

- na obsługę długu 7 000,00 zł.

- na wynagrodzenie i składki od nich naliczane 425 000,00 zł.

- związane z funkcjonowaniem Związku 1 452 000,00 zł.

c/ dochody majątkowe – 21 660,00 zł.

d/ wydatki majątkowe – 21 660,00 zł.

e/ nadwyżkę budżetu w wysokości 497 413,96 zł. z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczki

f/ rozchody – 497 413,96 zł.

g/ kwota długu – 0 zł.

Podstawy przyjęcia wyżej wymienionych kwot były następujące.

W dochodach bieżących podobnie jak 2013 roku zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży wody w wysokości porównywalnej do roku poprzedniego z uwzględnieniem około 4% wskaźnika wynikającego ze zwiększenia rozbioru oraz wzrostu ceny. Podobnie jak w poprzednich latach uwzględniono dochody z tytułu czynszów oraz składkę członkowską Gmin.

Wartość wydatków bieżących zarówno na wynagrodzenia i składki od nich naliczane jak również na wydatki związane z funkcjonowaniem Związku przyjęto na podstawie planu roku poprzedniego z uwzględnieniem 4% wskaźnika wzrostu. W wydatkach w 2014 zaplanowano koszt wymiany złóż w drugiej części filtrów znajdujących się na Stacji, co stanowić będzie koszt około 400 000,00 złotych (wydatek jednorazowy w przeciągu kilku lat) oraz wydatki związane z zakupem urządzeń niezbędnych przy usuwaniu awarii.

Na obsługę długu przeznaczono kwotę 7 000,00 zł. na pokrycie odsetek od pożyczki.

Dochody majątkowe stanowiąc będą tak jak w poprzednim roku składki Gmin będących członkami Związku na pokrycie wydatków majątkowych (ta sama wartość) związanych z realizacją inwestycji pn. Zapewnienie prawidłowej gospodarki wodno-ściekowej na terenie Związków Międzygminnych Nidzica i NIDA 2000.

Nadwyżkę budżetu w wysokości 497 413,96 zł. zaplanowano przeznaczyć na spłatę rat pożyczki z WFOŚiGW.

W roku 2014 Związek spłaci ostatnie raty pożyczki i nie będzie miał zadłużenia z tego tytułu.

W kalkulacji na kolejne lata jako dochody majątkowe Związku zaplanowane są środki z budżetów Gmin, będących członkami Związku przekazane Związkowi w formie składek inwestycyjnych. Wydatki majątkowe są zaplanowane w takich samych wysokościach jak dochody i przeznaczone są na pokrycie wydatków związanych z realizacją inwestycji prowadzonych przez Związek. Podstawą do przyjęcia kwot w zakresie dochodów jest zapis w Statucie Związku. Według niego Gminy zobowiązały się na pokrycie wydatków w wysokości wkładu własnego z własnych środków przekazanych Związkowi w formie składek inwestycyjnych. Wysokość składek na realizację inwestycji jest ustalana każdorazowo przez Zgromadzenie Związku.

W kalkulacji na kolejne lata głównymi dochodami bieżącymi Związku będą dochody w tytułu sprzedaży wody oraz składki członkowskie Gmin na spłatę zaciągniętej pożyczki oraz na bieżącą działalność Biura Związku. Podstawą do planów w zakresie dochodów ze sprzedaży wody jest fakt rozbudowy wodociągu oraz deklaracje poszczególnych Gmin o poborze wody z ujęcia należącego do Związku. Planowanie składek członkowskich na bieżącą działalność Związku nastąpiło podobnie jak w przypadku składek inwestycyjnych na podstawie Statutu Związku. Zawarte w nim zapisy mówią, że Gminom będącym członkom Związku corocznie naliczana jest składka członkowska w postaci iloczynu liczby mieszkańców danej Gminy i stawki którą wyznacza Zgromadzenie.

Związek zrealizował zadanie inwestycyjne pn. Stacja Uzdatniania Wody regionu Ponidzie o wartości 26 392 828,85 złotych przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej. Na dofinansowanie zadania Związek zaciągnął pożyczkę preferencyjną w WFOŚiGW w Kielcach w kwocie 3 316 093,13 złotych. Statut Związku stanowi, że spłatę owej pożyczki dokonają Gminy członkowie Związku z własnych budżetów przekazywanych do Związku w formie składek (spłata po równo dla każdej Gminy). Gminy poprzez swoich przedstawicieli zobowiązały się do spłaty zaciągniętej pożyczki również na podstawie Uchwały Nr VI/5/2004 Zgromadzenia Związku Międzygminnego NIDA 2000 z dnia 28 lipca 2004 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie zadania pn. Budowa Stacji Uzdatniania Wody dla regionu Ponidzie.

Kwoty spłat pożyczki w poszczególnych latach wynikają bezpośrednio z karty planowanego rozliczenia otrzymanej od WFOŚiGW w Kielcach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono spłatę całej pożyczki jednak zgodnie z zapisem w umowie pożyczki na dofinansowanie zadania realizowanego przy udziale środków unijnych pożyczka może zostać częściowo umorzona po spełnieniu łącznie warunków:

- zrealizowania zadania w terminie określonym w umowie,
- osiągnięcia założonego efektu rzeczowego i ekologicznego,
- zwrot co najmniej 70% udzielonej pożyczki z oprocentowaniem,
- wywiązanie się z obowiązku uiszczania opłat i kar stanowiących dochody WFOŚiGW w Kielcach oraz innych zobowiązań w stosunku do Wojewódzkiego Funduszu.

Pierwsze dwa warunki Związek Międzygminny NIDA 2000 spełnił. Uzasadnione jest zatem przypuszczenie o możliwości umorzenia części pożyczki ponieważ Związek spłaca pożyczkę ze składek członkowskich Gmin. Nie będzie zatem sytuacji by Związek nie posiadał środków na spłatę owej pożyczki (spłata nie jest zagrożona).

Wydatki bieżące przeznaczać się będzie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na obsługę długu oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Związku.