

Uchwała nr II/9/2023
Zgromadzenia Mazurskiego Związku Międzygminnego
- Gospodarka Odpadami
z dnia 05 kwietnia 2023

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Mazurskiego Związku
Międzygminnego – Gospodarka Odpadami na lata 2023 – 2026

Na podstawie art. 73 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art.229, art. 232 par.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.)

Zgromadzenie Związku uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Mazurskiego Związku Międzygminnego Gospodarka Odpadami na lata 2023-2026 uchwalonym uchwałą nr VI/18/2022 Zgromadzenia Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami z dnia 21 grudnia 2022 poprzez:

Dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

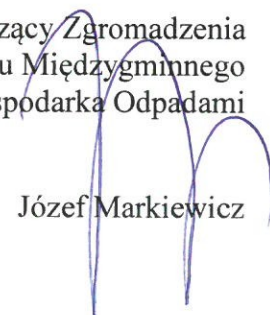
Dokonania zmian w wykazie przedsięwzięć stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji.

Przewodniczący Zgromadzenia
Mazurskiego Związku Międzygminnego
- Gospodarka Odpadami

Józef Markiewicz



Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Mazurskiego Związku Międzygminnego – Gospodarka Odpadami na lata 2023-2026

Dochody budżetowe

Na rok 2023 zaplanowano dochody budżetowe w wysokości **47.356.127,00 zł.**

Wydatki budżetowe

Na rok 2023 zaplanowano wydatki budżetowe w wysokości **49.371.127,00** z czego:

- a) na wydatki bieżące przeznaczone zostanie **40.879.576,00 zł,**
- b) na wydatki majątkowe **8.491.551,00 zł.**

Przychody budżetowe

Na rok 2023 zaplanowano przychody budżetowe w wysokości **2.015.000,00**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 u.f.p. wprowadzony po stronie przychodów w wysokości 2.015.000,00 zł .

Dział 758 – Różne rozliczenia – 49.371 zł (rezerwa)

Dział 900 – Gospodarka odpadami – 49.321.756,00 zł

MZMGO realizuje inwestycje o nazwie „Budowa stacji przeładunkowej i PSZOK w miejscowości Węgorzewo – poprawa efektywności odbioru odpadów”. W 2021 roku Mazurski Związek wydzierżawił działkę od gminy Węgorzewo. W dniu 03.04.2023 roku wykonawca firma KAPIBARA, która realizuje inwestycję wystąpiła z wnioskiem o usunięcie zalegających na terenie inwestycji odpadów. Wyceniła koszt usunięcia odpadów na kwotę 315.000,00 zł (trzysta piętnaście tysięcy złotych). Z uwagi na fakt, iż w przetargu, usunięcie odpadów nie było elementem przedmiotu zamówienia, realizacja tego zadania leży po stronie zamawiającego. MZMGO nie planował takich środków w budżecie na rok 2023. Zadanie polegające na usunięciu odpadów z ww. działki będzie realizowane przez wykonawcę wyłonionego w drodze postępowania o zamówieniach publicznych.

W związku z powyższym w budżecie MZMGO na rok 2023 zwiększa się paragraf 6370 po stronie wydatków o kwotę 315.000,00 zł na realizację zadania " Budowa stacji przeładunkowej i PSZOK w miejscowości Węgorzewo – poprawa efektywności odbioru odpadów”. Wprowadzona zmiana powoduje powstanie deficytu, który zostanie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 u.f.p..

W związku ze zmianą planu wydatków zmianie uległa rezerwa o kwotę 315,00zł., która zostanie pokryta z paragrafu 4300.

Wieloletnia prognoza finansowa¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 11/9/2023
z dnia 2023-04-05

z tego:										
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:		
		Dochody bieżące ^x	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 środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		
								z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	
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	1.2.2
2023	47 356 127,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 606 127,00	0,00	0,00	4 750 000,00
2024	47 356 127,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 606 127,00	0,00	0,00	4 750 000,00
2025	42 606 127,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 606 127,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór 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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia 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, wnioskując z art. 227 ustawy.

3) wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 272 ustawy.

4) mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z:

z tego:														
Wyszczególnienie	2	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:				w tym:	
						w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydaki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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		2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2023	49 371 127,00	40 879 576,00	2 664 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 491 551,00	8 491 551,00	8 011 551,00		
2024	47 356 127,00	41 359 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 996 551,00	0,00	5 996 551,00		
2025	42 606 127,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	42 606 127,00	42 606 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		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					
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				4.3.1
2023	-2 015 000,00	0,00	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 000,00				2 015 000,00
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
2026	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie 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	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 551,00	3 741 551,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 551,00	1 246 551,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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 ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	
	0,00%	4,05%	4,05%	-0,07%	2,70%	NIE	
	2023	0,00%	2,93%	2,93%	-2,49%	0,27%	NIE
	2024	0,00%	0,00%	x	2,64%	5,41%	TAK
	2025	0,00%	0,00%	x	0,97%	2,15%	TAK
2026	0,00%	0,00%	x				

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	0,00	0,00	0,00	8 011 551,00	0,00	8 011 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	5 996 551,00	0,00	5 996 551,00	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	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
							w tym:				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/9/2023
z dnia 2023-04-05

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 008 102,00	8 011 551,00	5 996 551,00	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				14 008 102,00	8 011 551,00	5 996 551,00	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:				14 008 102,00	8 011 551,00	5 996 551,00	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				14 008 102,00	8 011 551,00	5 996 551,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	Budowa stacji przeładunkowej i PSZOK w miejscowości Węgorzewo - poprawa efektywności odbioru odpadów	Mazurski Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami"	2022	2024	7 308 102,00	3 811 551,00	3 496 551,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Giżycku - Poprawa efektywności odbioru odpadów	Mazurski Związek Międzygminny "Gospodarka Odpadami"	2022	2024	6 700 000,00	4 200 000,00	2 500 000,00	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

